



# Budget 2024

**Herausgeberin**

Stadt Zürich  
Stadtrat  
Postfach, 8022 Zürich

T +41 44 412 31 01

[stadt-zuerich.ch/budget](http://stadt-zuerich.ch/budget)

September, 2023

**Auflage**

85 Exemplare

BalancePure® (Blauer Engel und FSC), Offsetpapier, weiss, ungestrichen, matte Oberfläche, hergestellt aus 100% Recyclingfasern, Umschlag 250 g/m<sup>2</sup> und Inhalt 100 g/m<sup>2</sup>

## Inhaltsverzeichnis

|   |     |
|---|-----|
| 1 Bericht, Anträge und Beschlüsse                         | 5   |
| 1.1 Antrag des Stadtrats                                  | 7   |
| 1.2 Antrag des Stadtrats (Zahlenübersicht)                | 56  |
| 2 Gesamtbudget  | 57  |
| 2.1 Hinweise zum Zahlenteil und zu den Tabellen           | 58  |
| 2.2 Steuerbedarf und Steuerfuss                           | 59  |
| 2.3 Gestufter Erfolgsausweis                              | 60  |
| 2.4 Finanzierung  | 61  |
| 2.4.1 Gesamthaushalt                                      | 62  |
| 2.4.2 Allgemeiner Haushalt                                | 63  |
| 2.4.3 Eigenwirtschaftsbetriebe (gesamt)                   | 64  |
| 2.4.4 Eigenwirtschaftsbetriebe (einzeln)                  | 65  |
| 2.5 Erfolgsrechnung                                       | 73  |
| 2.5.1 Gesamthaushalt                                      | 74  |
| 2.5.2 Allgemeiner Haushalt                                | 75  |
| 2.5.3 Eigenwirtschaftsbetriebe                            | 76  |
| 2.6 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen              | 77  |
| 2.6.1 Gesamthaushalt                                      | 78  |
| 2.6.2 Allgemeiner Haushalt                                | 79  |
| 2.6.3 Eigenwirtschaftsbetriebe                            | 80  |
| 2.7 Investitionsrechnung Finanzvermögen                   | 81  |
| 2.7.1 Gesamthaushalt                                      | 82  |
| 2.7.2 Allgemeiner Haushalt                                | 83  |
| 2.7.3 Eigenwirtschaftsbetriebe                            | 84  |
| 2.8 Zusammenzüge  | 85  |
| 2.8.1 Zusammenzug nach Departementen                      | 86  |
| 2.8.2 Zusammenzug nach Sachgruppen                        | 91  |
| 3 Detailbudget nach Institutioneller Gliederung           | 107 |
| 3.1 Behörden und Gesamtverwaltung                         | 109 |
| 1000 Gemeinde   | 110 |
| 1005 Gemeinderat  | 112 |
| 1007 Finanzkontrolle                                      | 114 |
| 1010 Ombudsstelle   | 116 |
| 1015 Stadtrat   | 118 |
| 1020 Stadtkanzlei   | 120 |
| 1025 Abteilung Rechtskonsulent                            | 123 |
| 1035 Datenschutzstelle                                    | 125 |
| 1060 Gesamtverwaltung                                     | 127 |
| 1070 Betreibungsämter (Stadtamtsfrauen und Stadtammänner) | 128 |
| 1080 Friedensrichterinnen- und Friedensrichterämter       | 131 |
| 3.2 Präsidialdepartement                                  | 133 |
| 1500 Präsidialdepartement Departementssekretariat         | 134 |
| 1505 Stadtentwicklung                                     | 137 |
| 1506 Fachstelle für Gleichstellung                        | 142 |
| 1510 Kultur   | 144 |
| 1520 Museum Rietberg                                      | 153 |

|      |   |     |
|------|---|-----|
| 1530 | Bevölkerungsamt   | 154 |
| 1561 | Projektstab Stadtrat  | 158 |
| 1565 | Stadtarchiv   | 160 |
| 1575 | Statistik Stadt Zürich                                      | 163 |
| 3.3  | Finanzdepartement   | 167 |
| 2000 | Finanzdepartement Departementssekretariat                   | 168 |
| 2004 | Wohnraumfonds   | 175 |
| 2015 | Finanzverwaltung  | 176 |
| 2021 | Liegenschaften Stadt Zürich                                 | 180 |
| 2034 | Wohnen und Gewerbe  | 189 |
| 2035 | Gastronomie   | 194 |
| 2036 | Parkierungsbauten   | 197 |
| 2040 | Steueramt   | 199 |
| 2050 | Human Resources Management                                  | 200 |
| 2051 | Stadtweites Case Management am Arbeitsplatz                 | 203 |
| 2052 | Optimaler Berufseinstieg                                    | 205 |
| 2080 | Organisation und Informatik                                 | 206 |
| 3.4  | Sicherheitsdepartement                                      | 211 |
| 2500 | Sicherheitsdepartement Departementssekretariat              | 212 |
| 2501 | Schutzraumbautenfonds                                       | 214 |
| 2505 | Parkgebühren  | 215 |
| 2506 | Blaue Zonen   | 217 |
| 2520 | Stadtpolizei  | 220 |
| 2525 | Stadtrichteramt   | 226 |
| 2550 | Schutz & Rettung  | 229 |
| 2551 | Bildungszentrum Blaulicht                                   | 235 |
| 2555 | Dienstabteilung Verkehr                                     | 238 |
| 3.5  | Gesundheits- und Umweltdepartement                          | 243 |
| 3000 | Gesundheits- und Umweltdepartement Departementssekretariat  | 244 |
| 3010 | Städtische Gesundheitsdienste                               | 247 |
| 3020 | Pflegezentren   | 252 |
| 3025 | Gesundheitszentren für das Alter                            | 253 |
| 3026 | Alterszentren   | 254 |
| 3030 | Stadtpital Waid   | 255 |
| 3035 | Stadtpital Zürich   | 256 |
| 3045 | Umwelt- und Gesundheitsschutz                               | 259 |
| 3.6  | Tiefbau- und Entsorgungsdepartement                         | 265 |
| 3500 | Tiefbau- und Entsorgungsdepartement Departementssekretariat | 266 |
| 3501 | Fonds des überkommunalen Strassennetzes                     | 268 |
| 3504 | Parkraumfonds   | 270 |
| 3515 | Tiefbauamt  | 271 |
| 3525 | Geomatik + Vermessung                                       | 286 |
| 3535 | Entsorgung + Recycling Zürich, Abwasser                     | 287 |
| 3550 | Entsorgung + Recycling Zürich, Abfall                       | 294 |
| 3555 | Entsorgung + Recycling Zürich, Fernwärme                    | 301 |
| 3560 | Entsorgung + Recycling Zürich, Stadtreinigung               | 307 |
| 3570 | Grün Stadt Zürich   | 311 |
| 3.7  | Hochbaudepartement  | 317 |
| 4000 | Hochbaudepartement Departementssekretariat                  | 318 |
| 4004 | Mehrwertausgleichsfonds                                     | 321 |
| 4015 | Amt für Städtebau   | 322 |
| 4020 | Amt für Hochbauten  | 325 |
| 4035 | Amt für Baubewilligungen                                    | 329 |

|  |     |
|--|-----|
| 4040 Immobilien Stadt Zürich   | 332 |
| 3.8 Departement der Industriellen Betriebe   | 357 |
| 4500 Departement der Industriellen Betriebe Departementssekretariat                    | 358 |
| 4525 Wasserversorgung  | 361 |
| 4530 Elektrizitätswerk der Stadt Zürich  | 366 |
| 4540 Verkehrsbetriebe  | 369 |
| 3.9 Schul- und Sportdepartement  | 375 |
| 5000 Schul- und Sportdepartement Departementssekretariat                               | 376 |
| 5005 Schul- und Büromaterialverwaltung   | 381 |
| 5010 Schulamt  | 384 |
| 5026 Musikschule Konservatorium Zürich   | 392 |
| 5030 Heilpädagogische Schule Zürich  | 396 |
| 5031 Schule für Kinder und Jugendliche mit Körper- und<br>Mehrfachbehinderungen Zürich | 399 |
| 5032 Schule Fokus Sehen  | 403 |
| 5033 Viventa15plus   | 406 |
| 5050 Schulgesundheitsdienste   | 408 |
| 5063 Fachschule Viventa  | 411 |
| 5070 Sportamt  | 414 |
| 3.10 Sozialdepartement   | 417 |
| 5500 Sozialdepartement Departementssekretariat   | 418 |
| 5510 Support Sozialdepartement   | 428 |
| 5515 Amt für Zusatzleistungen zur AHV/IV   | 431 |
| 5520 Laufbahnzentrum   | 436 |
| 5530 Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde der Stadt Zürich                             | 439 |
| 5550 Soziale Dienste   | 441 |
| 5560 Soziale Einrichtungen und Betriebe  | 447 |
| 4 Anhang   | 451 |
| 4.1 Steuereffuss und massgebender Steuerertrag zu 100%                                 | 452 |
| 4.2 Kennzahlen zum Haushaltsgleichgewicht  | 453 |
| 4.3 Finanzkennzahlen   | 455 |
| 4.4 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens                     | 456 |
| 4.5 Eigenkapitalnachweis   | 457 |
| 4.6 Gesperrte Kredite der Investitionsrechnung   | 458 |
| 5 Erläuterungen zur Rechnungslegung  | 461 |
| 5.1 Rechnungslegung und Berichterstattung  | 462 |
| 5.2 Interne Verzinsung   | 472 |



# **1 Bericht, Anträge und Beschlüsse**



# **Budget 2024 der Stadt Zürich**

**Antrag des Stadtrats an den Gemeinderat zur Budgetvorlage 2024**  
(vom 13. September 2023)

Gestützt auf § 101 Gemeindegesetz (LS 131.1) unterbreitet der Stadtrat dem Gemeinderat die Budgetvorlage 2024.

# Inhaltsverzeichnis der Weisung des Stadtrats an den Gemeinderat

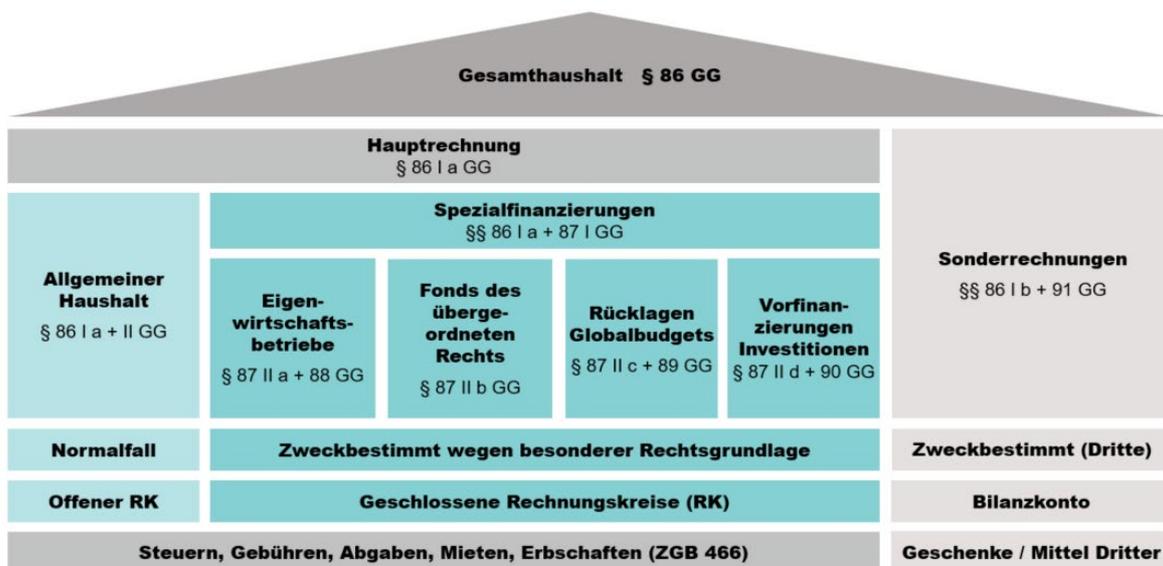
|          |  |           |
|----------|--|-----------|
| <b>1</b> | <b>Einleitung</b>  | <b>9</b>  |
| 1.1      | Vorbemerkungen   | 9         |
| 1.2      | Veränderungen in Rechnungslegung und Institutionelle Gliederung    | 10        |
| <b>2</b> | <b>Gesamtüberblick</b>   | <b>11</b> |
| 2.1      | Zahlenübersicht Gesamthaushalt                                     | 11        |
| 2.2      | Kennzahlen   | 12        |
| 2.3      | Wirtschaftliche Rahmenbedingungen                                  | 13        |
| 2.4      | Wesentliche Budgetabweichungen                                     | 15        |
| <b>3</b> | <b>Entwicklung nach Sachgruppen</b>                                | <b>21</b> |
| 3.1      | Gesamtaufwand  | 21        |
| 3.1.1    | Personalaufwand  | 21        |
| 3.1.2    | Sach- und übriger Betriebsaufwand                                  | 27        |
| 3.1.3    | Abschreibungen Verwaltungsvermögen                                 | 28        |
| 3.1.4    | Finanzaufwand  | 29        |
| 3.1.5    | Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds                        | 29        |
| 3.1.6    | Transferaufwand  | 30        |
| 3.1.7    | Durchlaufende Beiträge (Aufwand)                                   | 33        |
| 3.1.8    | Ausserordentlicher Aufwand   | 33        |
| 3.1.9    | Interne Verrechnungen (Aufwand)                                    | 34        |
| 3.2      | Gesamtertrag   | 34        |
| 3.2.1    | Fiskalertrag   | 35        |
| 3.2.2    | Regalien und Konzessionen  | 36        |
| 3.2.3    | Entgelte   | 36        |
| 3.2.4    | Übrige Erträge   | 37        |
| 3.2.5    | Finanzertrag   | 38        |
| 3.2.6    | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds                      | 38        |
| 3.2.7    | Transferertrag   | 39        |
| 3.2.8    | Durchlaufende Beiträge (Ertrag)                                    | 40        |
| 3.2.9    | Ausserordentlicher Ertrag  | 40        |
| 3.2.10   | Interne Verrechnungen (Ertrag)                                     | 40        |
| 3.3      | Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen                           | 41        |
| 3.3.1    | Übersicht Investitionsausgaben und –einnahmen VV                   | 41        |
| 3.3.2    | Einzelvorhaben Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen            | 42        |
| 3.4      | Investitionsrechnung Finanzvermögen                                | 45        |
| 3.4.1    | Übersicht Investitionsausgaben und –einnahmen FV                   | 45        |
| 3.4.2    | Einzelvorhaben Investitionsrechnung Finanzvermögen                 | 45        |
| <b>4</b> | <b>Globalbudgets</b>   | <b>46</b> |
| 4.1      | Globalbudgets im Überblick   | 46        |
| 4.2      | Änderungen gegenüber dem Vorjahr                                   | 46        |
| <b>5</b> | <b>Kapitalaufnahmen</b>  | <b>47</b> |
| <b>6</b> | <b>Saldoübersicht Dienstabteilungen</b>                            | <b>49</b> |
| 6.1      | Saldo Erfolgsrechnung pro Dienstabteilung                          | 49        |
| 6.2      | Saldo Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen pro Dienstabteilung | 52        |
| <b>7</b> | <b>Anträge des Stadtrats</b>                                       | <b>55</b> |

# 1 Einleitung

## 1.1 Vorbemerkungen

Die nachfolgenden Ausführungen beschreiben die wichtigsten Informationen der vom Gemeinderat zu genehmigenden Budgetvorlage des Stadtrats für das Jahr 2024, sowie bedeutende Veränderungen gegenüber dem Budget 2023 gemäss Beschluss des Gemeinderats.

Die Analyse unterteilt die Hauptrechnung in den im Schwerpunkt steuerfinanzierten Bereich **Allgemeiner Haushalt** und in den Bereich **Spezialfinanzierungen**. Die Spezialfinanzierungen werden weiter unterteilt in den schwergewichtig durch Gebühren und Abgaben oder gesetzliche Abgeltungen finanzierten Bereich Eigenwirtschaftsbetriebe, in Fonds des übergeordneten Rechts, in Rücklagen der Globalbudgets (Stadt Zürich führt aktuell keine solche Rücklage) sowie in Vorfinanzierungen der Investitionen. Die **Eigenwirtschaftsbetriebe** müssen sich mit eigenen Erträgen und Gebühren finanzieren ohne den Allgemeinen Haushalt zu belasten. Einzig der Eigenwirtschaftsbetrieb Elektrizitätswerk der Stadt Zürich liefert gemäss Verordnung über die Gewinnablieferung des Elektrizitätswerks (VGew, AS 732.150) jährlich einen Anteil seines Gewinns als interne Übertragung an das Departement der Industriellen Betriebe zugunsten des Allgemeinen Haushalts ab. Die Eigenwirtschaftsbetriebe umfassen Wohnen und Gewerbe (2034), Gastronomie (2035), Parkierungsbauten (2036), Parkgebühren (2505), Blaue Zonen (2506), ERZ Abwasser (3535), ERZ Abfall (3550), ERZ Fernwärme (3555), Wasserversorgung (4525), Elektrizitätswerk der Stadt Zürich (4530), Verkehrsbetriebe (4540), Heilpädagogische Schule Zürich (5030), Schule für Kinder und Jugendliche mit Körper- und Mehrfachbehinderungen Zürich (5031), Schule Fokus Sehen (5032) und Viventa15plus (5033).



Für die Rechnungslegung massgebende Grundlagen sind das vom Kanton erlassene und sich an den Grundsätzen von HRM2 orientierende **Gemeindegesetz** (GG, LS 131.1) und die **Gemeindeverordnung** (VGG, LS 131.11). Auf kommunaler Stufe sind es die **Finanzhaushaltsverordnung** (FHVO, AS 611.101) und die **Globalbudgetverordnung** (GBVO, AS 611.102). Die wesentlichen Grundsätze der Rechnungslegung sind im Kapitel «Erläuterungen zur Rechnungslegung» im Anhang aufgeführt.

Als Vergleichsbudget zum Budget 2024 dient das Budget 2023. Die ebenfalls aufgeführte Rechnung 2022 dient lediglich zur Information.

Die finanzpolitischen Schwerpunkte und die Aussichten über das Budgetjahr hinaus werden im Finanz- und Aufgabenplan FAP dargestellt, der dem Gemeinderat als separate Vorlage und gleichzeitig mit dem Budget zur Kenntnisnahme vorgelegt wird.

Die Budgets der Dienstabteilungen, die mit Globalbudget gemäss Globalbudgetverordnung gesteuert werden, sind Bestandteil einer separaten Beilage, die dem Gemeinderat mit der gleichen Vorlage zur Genehmigung unterbreitet werden.

Die Analyse in Abschnitt «3 Entwicklung nach Sachgruppen» unterscheidet sowohl tabellarisch wie auch in den Erklärungen zwischen dem steuerfinanzierten Bereich «Allgemeiner Haushalt» und dem den Steuerhaushalt nicht belastenden Bereich «Eigenwirtschaftsbetriebe».

Zur Vereinheitlichung der gesamten Budgetvorlage wird die Weisung durchgängig in der SAP-Logik dargestellt. Dabei werden die Sachgruppen im Aufwand und in den Investitionsausgaben positiv dargestellt, die Sachgruppen im Ertrag sowie in den Investitionseinnahmen negativ. Zur besseren Lesbarkeit wird einzig bei Grafiken und im Text von dieser Logik abgewichen.

Aufgrund der unterschiedlichen Rundungen der Zahlen können im Kommentar und in Tabellen kleine Differenzen auftreten.

## **1.2 Veränderungen in Rechnungslegung und Institutionelle Gliederung**

Bei der **Rechnungslegung** sind gegenüber dem Budget 2023 keine Veränderungen zu verzeichnen.

Bei der **Institutionellen Gliederung** sind nachfolgende Änderungen gegenüber dem Budget 2023 vorgenommen worden. Ab dem Budget 2024 werden im Schul- und Sportdepartement die bislang in den Dienstabteilungen bzw. Buchungskreisen Schulamt (5010) und Fachschule Viventa (5063) integrierten Sonderschulen in eigenständige Eigenwirtschaftsbetriebe überführt (STRB Nr. 349/2022). Diese Umstellung erfolgt gestützt auf § 4 Abs. 2 Verordnung über die Finanzierung der Sonderschulen (VfiSo, Ordnungsnummer 412.106) mit Inkraftsetzung per 1. Januar 2022. Die neuen Eigenwirtschaftsbetriebe werden mit folgenden Institutionsnummern geführt: Heilpädagogische Schule Zürich (5030), Schule für Kinder und Jugendliche mit Körper- und Mehrfachbehinderungen Zürich (5031), Schule Fokus Sehen (5032) und Viventa15plus (5033).

Organisatorisch bleiben die vier neuen Eigenwirtschaftsbetriebe wie bisher den Dienstabteilungen Schulamt (5010) oder Fachschule Viventa (5063) zugeordnet.

## 2 Gesamtüberblick

### 2.1 Zahlenübersicht Gesamthaushalt

Für das Budgetjahr 2024 zeigt der Gesamthaushalt folgendes Bild:

| (Beträge in Mio. Fr.)   | RE 2022        | BU 2023        | BU 2024        | Veränderung zu Budget 2023 |               |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------------------|---------------|
|   |                |                |                | abs.                       | in %          |
| <b>Erfolgsrechnung</b>  |                |                |                |                            |               |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit  | 25.7           | 364.3          | 424.3          | 60.0                       | 16.5          |
| Ergebnis aus Finanzierung   | - 321.1        | - 245.0        | - 245.7        | - 0.7                      | 0.3           |
| <b>Operatives Ergebnis</b>  | <b>- 295.4</b> | <b>119.4</b>   | <b>178.7</b>   | <b>59.3</b>                | <b>49.7</b>   |
| Ausserordentliches Ergebnis   | - 1.8          | 97.0           | - 3.4          | - 100.4                    | - 103.5       |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b><br>(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)            | <b>- 297.2</b> | <b>216.4</b>   | <b>175.3</b>   | <b>- 41.2</b>              | <b>- 19.0</b> |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>   |                |                |                |                            |               |
| Investitionsausgaben  | 1 257.7        | 1 551.6        | 1 745.2        | 193.5                      | 12.5          |
| Investitionseinnahmen   | - 126.6        | - 184.9        | - 180.9        | 3.9                        | - 2.1         |
| <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b><br>(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss) | <b>1 131.1</b> | <b>1 366.7</b> | <b>1 564.2</b> | <b>197.5</b>               | <b>14.5</b>   |
| <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>  |                |                |                |                            |               |
| Investitionsausgaben  | 325.5          | 564.9          | 650.8          | 86.0                       | 15.2          |
| Investitionseinnahmen   | - 156.4        | - 29.5         | - 20.0         | 9.5                        | - 32.2        |
| <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b><br>(+ = Ausgabenüberschuss / - = Einnahmenüberschuss)      | <b>169.1</b>   | <b>535.4</b>   | <b>630.8</b>   | <b>95.5</b>                | <b>17.8</b>   |

Für das Jahr 2024 wird mit einem Aufwandüberschuss von 175,3 Millionen Franken gerechnet.

Der gestufte Erfolgsausweis unterteilt das Ergebnis in das **Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit**, das 2024 gegenüber dem Budget 2023 eine Verschlechterung um 60,0 Millionen Franken vorsieht. Zusammen mit dem um 0,7 Millionen Franken besser erwarteten **Ergebnis aus Finanzierung** mit einem Ertragsüberschuss von 245,7 Millionen Franken ergibt sich ein **operatives Ergebnis** mit einem Aufwandüberschuss von 178,7 Millionen Franken. 2024 wird ein ausserordentlicher Nettoertrag von 3,4 Millionen Franken budgetiert, so dass das **Gesamtergebnis** der Erfolgsrechnung einen Aufwandüberschuss von 175,3 Millionen Franken ausweist.

Die **Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen** erhöhen sich um 193,5 Millionen Franken auf 1745,2 Millionen Franken, während sich die **Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen** um 3,9 Millionen Franken auf 180,9 Millionen Franken reduzieren. Dies ergibt **Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen** von 1564,2 Millionen Franken, was einer Zunahme von 197,5 Millionen Franken entspricht.

Die budgetierten **Investitionsausgaben Finanzvermögen** betragen 650,8 Millionen Franken und liegen damit um 86,0 Millionen Franken über dem Vorjahr. Diesen stehen **Investitionseinnahmen Finanzvermögen** von 20,0 Millionen Franken gegenüber, wodurch sich **Nettoinvestitionen Finanzvermögen** (Ausgabenüberschuss) von 630,8 Millionen Franken ergeben.

## 2.2 Kennzahlen

Gemäss § 37 VGG sind im Budget Finanzkennzahlen mit entsprechenden vom Gemeindeamt vorgegebenen Richtwerten zu veröffentlichen.

Die Kennzahldefinitionen und Richtwerte gemäss den Vorgaben des Gemeindeamts berücksichtigen die besondere Situation der Stadt Zürich nicht. Als vollintegrierter Konzern umfasst die Stadt Zürich ein Stadtspital, Verkehrsbetriebe, ein Elektrizitätswerk usw., welche hohe Investitionen tätigen. Diese Aufgaben sind vielerorts ausgelagert.

In den Kennzahlen bleibt unberücksichtigt, dass ein hoher Anteil des Fremdkapitals der Stadt Zürich auf vollständig (Eigenwirtschaftsbetriebe) oder teilweise (z. B. Stadtspital Zürich) gebührenfinanzierte Bereiche zurückzuführen ist. Weiter wurden in der Vergangenheit umfangreiche Wohnliegenschaften vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen übertragen, was ebenfalls einen entsprechenden Einfluss auf die Kennzahlen hat (z. B. Nettoschuld).

| Finanzierung  | RE 2022 | BU 2023 | BU 2024 | Veränderung zu Budget 2023 |       |
|---|---------|---------|---------|----------------------------|-------|
|   |         |         |         | abs.                       | in %  |
| Selbstfinanzierung in Mio. Fr.  | 895.3   | 529.5   | 637.3   | 107.8                      | 20.4  |
| Nettoinvestitionen VV in Mio. Fr.   | 1 131.1 | 1 366.7 | 1 564.2 | 197.5                      | 14.4  |
| Finanzierungssaldo in Mio. Fr.  | - 235.8 | - 837.2 | - 926.9 | - 89.7                     | - 9.7 |
| Selbstfinanzierungsgrad<br><i>(Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann)</i> | 79.2 %  | 38.7 %  | 40.7 %  |                            |       |

Die Selbstfinanzierung steigt um 107,8 Millionen Franken auf 637,3 Millionen Franken. Dies entspricht einem **Selbstfinanzierungsgrad** von 40,7 Prozent (2,0 Prozentpunkte mehr als im Budget 2023). 926,9 Millionen Franken oder 59,3 Prozent der Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen von 1564,2 Millionen Franken müssen fremdfinanziert werden. Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt den Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. Ein Selbstfinanzierungsgrad von unter 100 Prozent führt zu einer Neuverschuldung. Liegt der Wert über 100 Prozent, können Schulden abgebaut werden. Der Wert von 40,7 Prozent gilt als ungenügend, fällt aber in der Rechnung erfahrungsgemäss meist deutlich besser aus.

Nachfolgend sind die gemäss § 37 VGG im Budget zu veröffentlichenden Kennzahlen aufgeführt.

| Kennzahlen  | RE 2022 | BU 2023 | BU 2024 | Veränderung zu Budget 2023 |      |
|---|---------|---------|---------|----------------------------|------|
|   |         |         |         | abs.                       | in % |
| Einwohnerinnen/Einwohner <sup>1)</sup>  | 443 037 | 449 900 | 459 200 | 9 300                      | 2.1  |
| Steuerfuss (ohne Kirche)  | 119 %   | 119 %   | 119 %   |                            |      |
| Steuerkraft pro Einwohnerin/Einwohner in Fr.  | 5 716   | 5 679   | 5 852   | 173.0                      | 3.0  |
| Nettoschuld I in Mio. Fr.   | 4 750   | 6 272   | 6 524   | 251.2                      | 4.0  |
| Nettoschuld I pro Einwohner in Fr.<br>(Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken)   | 10 721  | 13 942  | 14 207  | 264.7                      | 1.9  |
| Nettoverschuldungsquotient<br>(Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre um die Nettoschulden abzutragen.) | 162.7 % | 212.9 % | 215.3 % |                            |      |
| Zinsbelastungsanteil<br>(Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.)  | 0.7 %   | 0.7 %   | 0.9 %   |                            |      |

<sup>1)</sup> Für das laufende Jahr sowie das Budgetjahr: Anzahl Einwohnerinnen und Einwohner entspricht mittlerer Prognose zur Bevölkerungsentwicklung von Statistik Stadt Zürich (Bevölkerungsszenarien, Daten Budget 2023 vom 11.7.2022, Daten Budget 2024 vom 23.8.2023).

Anmerkung:

Budget 2023: Beschluss des Gemeinderats vom 16. Dezember 2022 (GRB Nr. 2022/438)

Budget 2024 / FAP 2024 - 2027: Vorlage des Stadtrats vom 13. September 2023

Die **Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner** wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet. Die Nettoschuld pro Einwohnerin und Einwohner steigt um 265 Franken auf 14 207 Franken im Budget 2024. Die Erhöhung ergibt sich im Wesentlichen ebenfalls durch den Anteil Nettoinvestitionen, der fremdfinanziert werden muss.

Der **Nettoverschuldungsquotient** zeigt den Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. Der Nettoverschuldungsquotient steigt um 2,4 Prozentpunkte auf 215,3 Prozent im Budget 2024. In der Kennzahl bleibt unberücksichtigt, dass ein hoher Anteil des Fremdkapitals der Stadt Zürich auf vollständig (Eigenwirtschaftsbetriebe) oder teilweise (z. B. Stadtpital Zürich) gebührenfinanzierte Bereiche zurückzuführen ist. Die Erhöhung ergibt sich im Wesentlichen durch den Anteil Nettoinvestitionen, der fremdfinanziert werden muss.

Der **Zinsbelastungsanteil** zeigt den Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser ist der Handlungsspielraum der Gemeinde. Der Zinsbelastungsanteil steigt mit 0,9 Prozent leicht über das Vorjahresbudgetniveau.

## 2.3 Wirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die wirtschaftliche Entwicklung wurde in der ersten Jahreshälfte 2023 durch sinkende Energiepreise und das weitgehende Ende der Corona-Massnahmen in China geprägt. Dies führte zu einer spürbaren Erholung der wirtschaftlichen Aktivitäten. Die starke Inflation zwang die Zentralbanken zu raschen und starken Zinserhöhungen. Momentan stellt sich die Frage, ob eine so genannte «weiche Landung» gelingt oder ob es zu einer Rezession kommt. Das Wirtschaftswachstum dürfte im laufenden Jahr in vielen wichtigen Industrienationen deutlich schwächer ausfallen als im vergangenen Jahr. Für den Euroraum rechnen die Konjunkturfachleute und Konjunkturfachleute mit einer Zunahme um rund 1 Prozent, für die Schweiz mit rund 1,2 Prozent. Für 2024 erwarten sie eine etwas stärkere Zunahme des BIP

(Schweiz: ungefähr + 1,7 Prozent, Euroraum in etwa + 1,4 Prozent). Die Banken und Versicherungen im Kanton Zürich beurteilen ihre aktuelle Geschäftslage positiv, blicken aber etwas verhalten in die Zukunft. Das zeigen die KOF-Umfragen im Finanzsektor. Die Konsumentenstimmung ist weiterhin schlecht: Der Teilindex zur erwarteten Wirtschaftsentwicklung liegt in der Nähe des langjährigen Mittels; die finanzielle Lage wird in dem vom SECO berechneten Index aber nach wie vor als schlecht beurteilt.

Der Schweizer Arbeitsmarkt befindet sich nach wie vor in sehr guter Verfassung. Die Arbeitslosigkeit ist sehr tief, die Beschäftigung nimmt weiter zu. Allerdings dürfte der Höhepunkt der Beschäftigungszunahme bereits hinter uns liegen: Für 2023 rechnen die Expertinnen und Experten mit einer Zunahme der vollzeitäquivalenten Beschäftigung um rund 2 Prozent, für 2024 um immer noch rund 1 Prozent. Die Arbeitslosenquote dürfte tief bleiben.

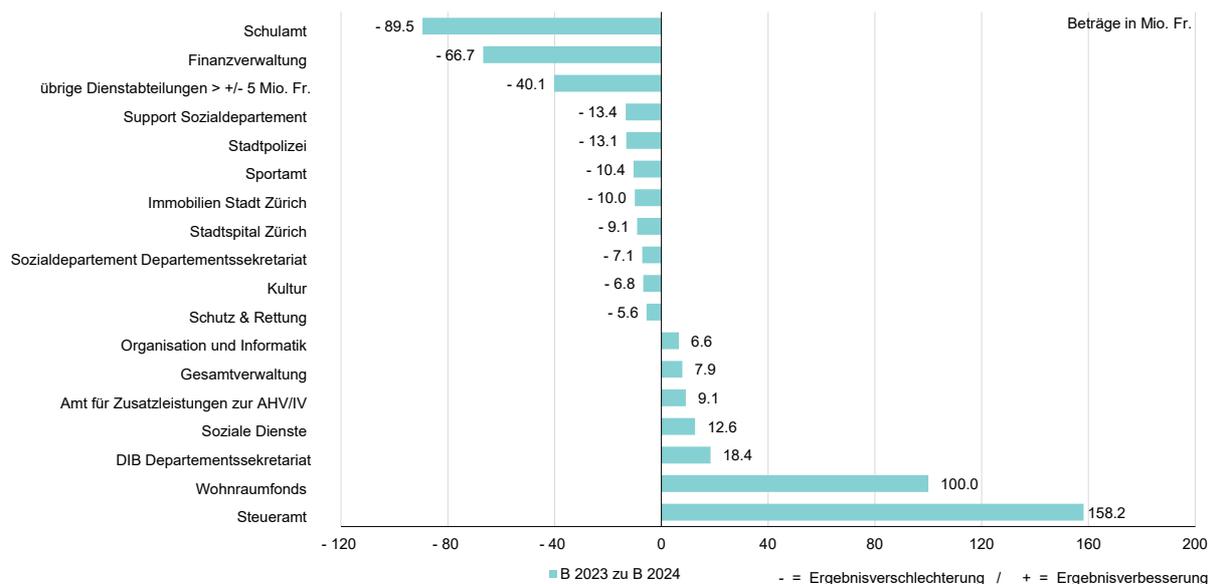
In der Schweiz ist die Inflationsrate mittlerweile deutlich gesunken und lag im Juli noch bei 1,6 Prozent. Ein Jahr zuvor hatte sie noch gut doppelt so hoch gelegen. Vor dem Jahr 2022 hatte die Teuerung aber über 10 Jahre unter diesem Wert gelegen. Für 2023 wird mit einer Jahresteuerung von rund 2 Prozent gerechnet, 2024 dürfte die Teuerung rund 1 Prozent betragen. Auch im Ausland ist die Teuerung auf breiter Front gesunken. Sie liegt aber dort noch vergleichsweise hoch: In Deutschland wird mit einer Jahresteuerung von 7 Prozent gerechnet, in den USA mit mehr als 4 Prozent und in Grossbritannien mit über 8 Prozent. Auch in diesen Regionen wird 2024 mit einer deutlich schwächeren Teuerung gerechnet. Der Franken dürfte im Vergleich zu Euro und Dollar sehr stark bleiben. Die Leitzinsen dürften in den USA, im Euro-Raum und der Schweiz höchstens noch leicht steigen.

### **Prognoserisiken**

Aktuell stehen vier Unsicherheiten für die kommende wirtschaftliche Entwicklung im Vordergrund: Zuerst der Ukraine-Krieg, aber auch zunehmende Unsicherheiten im Ostchinesischen Meer. Die wirtschaftliche Entwicklung in China könnte längerfristig schwach bleiben, was die wirtschaftliche Entwicklung weltweit bremsen könnte. Für den kommenden Winter besteht ausserdem das Risiko einer Energiemangellage.

Mittelfristig bergen zudem die folgenden Faktoren Risiken für die wirtschaftliche Entwicklung: Eine stärkere Korrektur an den Finanzmärkten sowie am Schweizer Immobilienmarkt, das Verhältnis zwischen der Schweiz und der Europäischen Union nach dem Scheitern des Rahmenabkommens sowie die Einführung des Mindeststeuersatzes für Grosskonzerne.

## 2.4 Wesentliche Budgetabweichungen



Die Abweichungen können wie folgt begründet werden:

| Wesentliche Budgetabweichungen (grösser +/- 5,0 Mio. Fr.) zum Vorjahr nach Dienstabteilung (Beträge in Mio. Fr.)  | Veränderung zu BU 2023 |
|---|------------------------|
| <b>5010 Schulamt</b>  | <b>- 89.5</b>          |
| Der Personalaufwand steigt für das Schulamt und die drei Sonderschulen um insgesamt 50,0 Millionen Franken an. Im Schulamt verbleiben nach Abzug der Personalkosten der drei Sonderschulen in der Höhe von 25,4 Millionen Franken Mehrkosten von 24,6 Millionen Franken. Der höhere Personalaufwand wird hauptsächlich durch folgende Faktoren beeinflusst: a) Teuerungsausgleich und Lohnmassnahmen 2023 und b) 68,3 zusätzliche Stellenwerte. Die zusätzlichen Stellen werden für die schulergänzende Betreuung, den Ausbau der Klassenassistenzen (Ziel: 1 Klassenassistentin je 6 Klassen) sowie aufgrund des Wachstums der Anzahl Schülerinnen und Schüler benötigt. | - 24.6                 |
| Höhere Kosten beim Transferaufwand für das kantonale Lehrpersonal aufgrund des Wachstums der Anzahl Schülerinnen und Schüler sowie der kantonalen Lohnmassnahmen / Teuerungsausgleichs, Mehrkosten für die Sonderschulung (Pauschalbeitrag an Kanton und für Leistungen von externen Sonderschulen) und dem Ausgleich der durch den Kantonsbeitrag nicht gedeckten Kosten der drei städtischen Sonderschulen.   | - 18.8                 |
| Aufgrund des Wachstums im Schulbereich steigen auch die Kosten aus internen Verrechnungen für Mieten, für Lehrmittel und für IT-Dienstleistungen.   | - 4.9                  |

| <b>Wesentliche Budgetabweichungen (grösser +/- 5,0 Mio. Fr.) zum Vorjahr nach Dienstabteilung</b><br>(Beträge in Mio. Fr.)   | <b>Veränderung<br/>zu BU 2023</b> |
|--|-----------------------------------|
| <b>5010 Schulamt</b>   |                                   |
| Die Einnahmen aus Entgelten reduzieren sich vor allem aufgrund der Tarifsenkung für Elternbeiträge in der schulergänzenden Betreuung (Verordnung über die familienergänzende Kinderbetreuung in der Stadt Zürich).   | - 10.3                            |
| Die unter den Transferertrag fallenden Kantonsbeiträge an die Sonderschulen werden neu in den entsprechenden Buchungskreisen (5030 Heilpädagogische Schule Zürich, 5031 Schule für Kinder und Jugendliche mit Körper- und Mehrfachbehinderungen Zürich, 5032 Schule Fokus Sehen) verbucht (-26,7 Mio. Fr.). Zudem entfallen die Bundesfinanzhilfen für den Ausbau der schulergänzenden Betreuung (-4,1 Mio. Fr.).                            | - 29.0                            |
| <b>2015 Finanzverwaltung</b>   | <b>- 66.7</b>                     |
| Höherer Finanzaufwand bei der Verzinsung von Finanzverbindlichkeiten sowie den Kosten für Kapitalbeschaffung und –verwaltung aufgrund des hohen Finanzierungsbedarfs in den Jahren 2023 und 2024.  | - 24.0                            |
| Höherer Transferaufwand aufgrund gesteigener Ressourcenabschöpfung im kantonalen Finanzausgleich. Für 2024 wird eine deutlich steigende relative Steuerkraft der Stadt Zürich und seitens Gemeindegemeindeamt für den Restkanton eine leicht höhere relative Steuerkraft erwartet, so dass die Differenz und in der Folge die Ressourcenabschöpfung gegenüber dem Vorjahresbudget spürbar ansteigen wird.                                    | - 51.3                            |
| Der Transferertrag steigt aufgrund des durch die Teuerung berücksichtigten Zentrumslastenausgleichs (5,9 Mio. Fr.) und höher erwartetem Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen aus dem Gewinnanteil bei der Zürcher Kantonalbank (4,0 Mio. Fr.).   | 10.8                              |
| Interne Verrechnungen Aufwand und Ertrag: Höhere Aufwände und Erträge aus internen Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen aufgrund der ansteigenden Zinssätze.  | - 2.2                             |
| <b>Übrige Abweichungen</b>   | <b>- 40.1</b>                     |
| Ergebnisverschlechterungen:<br><br>3025 Gesundheitszentren für das Alter - 4,9 Mio. Fr., 3010 Städtische Gesundheitsdienste - 4,7 Mio. Fr., 3570 Grün Stadt Zürich - 4,4 Mio. Fr., 3045 Umwelt- und Gesundheitsschutz - 3,9 Mio. Fr., 2555 Dienstabteilung Verkehr - 3,9 Mio. Fr., 5560 Soziale Einrichtungen und Betriebe - 3,6 Mio. Fr., 2050 Human Resources Management - 3,5 Mio. Fr., Übrige Ergebnisverschlechterungen - 21,1 Mio. Fr. |                                   |
| Ergebnisverbesserungen:<br><br>2525 Stadtrichteramt 3,6 Mio. Fr., Übrige Ergebnisverbesserungen 6,4 Mio. Fr.   |                                   |
| <b>5510 Support Sozialdepartement</b>  | <b>- 13.4</b>                     |
| Ansteigender Personalaufwand aufgrund des Teuerungsausgleichs und der städtischen Lohnmassnahmen 2023 sowie der Schaffung von 10,8 Stellenwerten hauptsächlich für die Themen IT-Support, Applikations- und Changemanagement sowie für Berufsbildende aufgrund der KV-Reform.  | - 2.0                             |

| <b>Wesentliche Budgetabweichungen (grösser +/- 5,0 Mio. Fr.) zum Vorjahr nach Dienstabteilung</b><br>(Beträge in Mio. Fr.)   | <b>Veränderung<br/>zu BU 2023</b> |
|--|-----------------------------------|
| <b>5510 Support Sozialdepartement</b>  |                                   |
| Höhere planmässige Abschreibungen von immateriellen Anlagen in den Jahren 2024 bis 2026 für die Einführung des neuen Fallführungssystems (FFS) / «citysoftnet».  | - 9.6                             |
| <b>2520 Stadtpolizei</b>   | <b>- 13.1</b>                     |
| Ansteigender Personalaufwand aufgrund des Teuerungsausgleichs und der städtischen Lohnmassnahmen 2023 sowie der Schaffung von 32,1 Stellenwerten.  | - 12.8                            |
| <b>5070 Sportamt</b>   | <b>- 10.4</b>                     |
| Saldoerhöhung in der Produktegruppe 1 «Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen», vor allem aufgrund von weiteren Stellen für den Betrieb zusätzlicher Anlagen und Angebotserweiterungen sowie des Teuerungsausgleichs und der städtischen Lohnmassnahmen 2023. Zudem höhere Betriebs- und Energiekosten von Sportanlagen sowie höhere interne Verrechnungen für Rasensanierungen und Mietkosten für die Inbetriebnahme der Messehalle 9.   | - 4.4                             |
| Saldoerhöhung in der Produktegruppe 2 «Sportförderung und Beratung», hauptsächlich aufgrund der Organisation der UEFA Women's EURO 2025 (Ausgaben für temporäre Fachkräfte und Dienstleistungen sowie Kantonsbeitrag) sowie Beitrag für Velokurier WM 2024 und Erhöhung Beitrag an Jugendsport aufgrund Indexierung (GRB Nr. 2019/349).  | - 4.3                             |
| <b>4040 Immobilien Stadt Zürich</b>  | <b>- 10.0</b>                     |
| Anstieg der planmässigen Abschreibungen von Hochbauten und Mobilien des Verwaltungsvermögens aufgrund des höher geplanten Investitionsvolumens (Abschreibungen der Investitionen über die Nutzungsdauer der jeweiligen Anlagenkategorie).  | - 17.4                            |
| Höhere Erträge aus internen Verrechnungen, vor allem von Raumkosten (8,6 Mio. Fr.), u. a. für die erstmalige Ganzjahresbudgetierung beim neuen Bildungszentrum Blaulicht (3,1 Mio. Fr.), aufgrund des Wachstums der Anzahl Schülerinnen und Schüler und dem damit einhergehenden steigenden Raumbedarf beim Schulamt (2,9 Mio. Fr.) sowie der erstmaligen Budgetierung der neuen Eigenwirtschaftsbetriebe Heilpädagogische Schule Zürich (1,2 Mio. Fr.) und Schule für Kinder- und Jugendliche mit Körper- und Mehrfachbehinderungen Zürich (0,8 Mio. Fr.).                        | + 8.6                             |
| <b>3035 Stadtpital Zürich</b>  | <b>- 9.1</b>                      |
| Saldoerhöhung in der Produktegruppe 1 «Medizinische Dienstleistungen Standort Triemli (inkl. Europaallee», vor allem aufgrund von einem geplanten höheren Ausschöpfungsgrad der Soll-Stellen zur Bewältigung des Wachstums sowie des Teuerungsausgleichs und der städtischen Lohnmassnahmen 2023. Zudem fallen höhere Kosten für (medizinisches) Material, für Temporärpersonal sowie für den Umzug der Frauenklinik an. Aufgrund des erwarteten Leistungswachstums im stationären und ambulanten Bereich sowie der Erhöhung der Baserate auf 9950 Franken steigen die Erträge an. | - 8.6                             |

| <b>Wesentliche Budgetabweichungen (grösser +/- 5,0 Mio. Fr.) zum Vorjahr nach Dienstabteilung</b><br>(Beträge in Mio. Fr.)  | <b>Veränderung<br/>zu BU 2023</b> |
|---|-----------------------------------|
| <b>5500 Sozialdepartement Departementssekretariat</b>   | <b>- 7.1</b>                      |
| Höherer Transferaufwand durch höhere Beiträge an die Asylorganisation Zürich (AOZ) für Asylfürsorge und Wirtschaftliche Hilfe (- 12,1 Mio. Fr.), dies aufgrund des höheren Grundbedarfs für den Lebensunterhalt (GBL) und Wohnkosten. Weiter höhere Kosten durch den Rückgang von privaten Unterbringungen sowie aufgrund von höheren Fallzahlen infolge der seitens Kanton vorgegebenen Kontingenterhöhung von 0,9 Prozent auf 1,3 Prozent.  |                                   |
| Tiefere Beiträge an Eltern mit Anspruch auf subventionierte Kinderbetreuung (9,1 Mio. Fr.) im Wesentlichen aufgrund des Geburtenrückgangs und unter Einbezug einer Kostensatzerhöhung zum Teuerungsausgleich und zur Verbesserung von Lohn und Anstellungsbedingungen.  | - 6.8                             |
| Weiter höhere Beiträge an private Unternehmungen für familienunterstützende Dienstleistungen (- 2,1 Mio. Fr.) zur Verbesserung der Qualität in Kindertagesstätten im Rahmen der Teilrevision der Verordnung über die familienergänzende Kinderbetreuung (VO KB).  |                                   |
| <b>1510 Kultur</b>  | <b>- 6.8</b>                      |
| Höherer Transferaufwand aufgrund der im neuen Kulturleitbild 2024 bis 2027 definierten kulturpolitischen Schwerpunkte, u. a. das vom Stimmvolk im Jahr 2020 bewilligte neue Fördersystem «Tanz und Theater». Weiter führt die Teuerungsanpassung der Betriebsbeiträge an subventionierte Kulturinstitutionen zu höheren Kosten (- 2,5 Mio. Fr.) wie auch ein im Budget 2024 enthaltener Beitrag (- 1,1 Mio. Fr.) an das Haus Konstruktiv für den Umzug vom bisherigen Standort Unterwerk Selnau in das Löwenbräu Areal. | - 6.2                             |
| <b>2550 Schutz &amp; Rettung</b>  | <b>- 5.6</b>                      |
| Ansteigender Personalaufwand aufgrund des Teuerungsausgleichs und der städtischen Lohnmassnahmen 2023 sowie der Schaffung von 34,0 Stellenwerten.   | - 8.1                             |
| Höherer Sach- und übriger Betriebsaufwand hauptsächlich aufgrund von Mietkosten für die Nutzung von Räumlichkeiten, Aussenanlagen und Gerätschaften des Bildungszentrums Blaulicht.   | - 2.7                             |
| Ansteigende Entgelte aufgrund steigender Einsatzzahlen beim Rettungsdienst und bei den Verlegungsdiensten sowie höhere Entschädigungen für Dienstleistungen für den Flughafen Zürich AG. Zudem höher erwartete Erträge bei Schul- und Kursgeldern aufgrund des Angebotsausbaus sowie der steigenden Anzahl an Lehrgangs- und Kursteilnehmenden.   | + 4.8                             |
| <b>2080 Organisation + Informatik</b>   | <b>+ 6.6</b>                      |
| Ansteigender Personalaufwand aufgrund des Teuerungsausgleichs und der städtischen Lohnmassnahmen 2023 sowie der Schaffung von 11,0 Stellenwerten in den Bereichen SAP, Cyber Security und in der Schulinformatik.   | - 3.3                             |
| Höhere Erträge aus internen Verrechnungen, vor allem von IT-Dienstleistungen u. a. für Digitalisierungsthemen der HR-IT Roadmap bei HR Stadt Zürich (1,9 Mio. Fr.), bei den Gesundheitszentren für das Alter (1,6 Mio. Fr.), bei der Stadtpolizei (0,8 Mio. Fr.), beim Support Sozialdepartement (0,7 Mio. Fr.), beim Stadtspital Zürich (0,5 Mio. Fr.) und bei ERZ Abfall (0,5 Mio. Fr.).  | + 9.2                             |

| <b>Wesentliche Budgetabweichungen (grösser +/- 5,0 Mio. Fr.) zum Vorjahr nach Dienstabteilung</b><br>(Beträge in Mio. Fr.)  | <b>Veränderung<br/>zu BU 2023</b> |
|---|-----------------------------------|
| <b>1060 Gesamtverwaltung</b>  | <b>+ 7.9</b>                      |
| Tieferer Personalaufwand bei den gesamtstädtischen Lohnkosten einschliesslich Arbeitgeberbeiträgen durch die im Budget 2024 eingestellte Teuerung von 1,6 Prozent gemäss Art. 57, Abs. 1 Personalrecht (Berechnungsgrundlage: Teuerungsprognose SECO, KOF und SNB, Stand per 30. Juni 2023)   | + 23.1                            |
| Höherer Personalaufwand aufgrund des im Budget 2023 vom Gemeinderat beschlossenen Pauschalabzugs für nicht besetzte Stellen von - 10,0 Millionen Franken (Aufwandsreduktion im 2023), welcher im Budget 2024 entfällt.  | - 10.0                            |
| Tiefere Erträge durch den voraussichtlichen Anteil der Eigenwirtschaftsbetriebe (- 2,6 Mio. Fr.) und des Zürcher Verkehrsverbunds (- 2,7 Mio. Fr.) an den städtischen Lohnmassnahmen und der Teuerung.  | - 5.2                             |
| <b>5515 Amt für Zusatzleistungen zur AHV/IV</b>   | <b>+ 9.1</b>                      |
| Höhere Kosten beim Transferaufwand aufgrund steigenden Kosten bei den Ergänzungsleistungen zur AHV sowie den Krankheits- und Behinderungskosten zur AHV und IV (- 13,6 Mio. Fr.).   |                                   |
| Kostenreduktionen im Bereich der Langzeitpflege aufgrund Wegfall von pandemiebedingten Mehrkosten (+ 3,8 Mio. Fr.) sowie Anpassung des Budgetwerts an den aktuellen Kenntnisstand im Bereich Ergänzungsleistungen zur IV (+ 7,4 Mio. Fr.), bei den Gemeindegzuschüssen (+ 1,0 Mio. Fr.) und den Überbrückungsleistungen (+ 0,9 Mio. Fr.). Rückgang von pandemiebedingten Mehrkosten und Reduktion der Anzahl Pflegebetten in der Langzeitpflege (+ 1,0 Mio. Fr.). | + 0.3                             |
| Höherer Transferertrag aus Ergänzungsleistungen sowie aus Krankheits- und Behinderungskosten zur AHV und IV (Zusatzleistungen) aufgrund von höheren Nettokosten.  | + 9.4                             |
| <b>5550 Soziale Dienste</b>   | <b>+ 12.6</b>                     |
| Ansteigender Personalaufwand aufgrund des Teuerungsausgleichs und der städtischen Lohnmassnahmen 2023 sowie der Schaffung von 5,5 Stellenwerten hauptsächlich für den Ausbau der Schulsozialarbeit, bei der Soziokultur und der Kontaktstelle Freiwilligenarbeit sowie in der Sachbearbeitung der Fachbereiche.   | - 3.8                             |
| Tieferer Transferaufwand bei der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe (24,0 Mio. Fr.) aufgrund von tiefer erwarteten Sozialhilfe-Fallzahlen. Weiter höher erwartete Beiträge an den Kanton für ergänzende Hilfen zur Erziehung (- 7,9 Mio. Fr.) aufgrund der Erhöhung des Beitragssatzes von 87.50 Franken auf 105 Franken pro zivilrechtlicher Einwohnerin und Einwohner.   | + 14.8                            |
| <b>4500 Departement der Industriellen Betriebe Departementssekretariat</b>  | <b>+ 18.4</b>                     |
| Tiefer erwartete Beitragskosten an den Zürcher Verkehrsverbunds (ZVV) gemäss der aktuellen Finanzplanung des ZVV sowie der Berücksichtigung einer Rückerstattung (14,1 Mio. Fr.) für die Jahresrechnung 2022 des ZVV.   | + 19.2                            |
| Höhere Beitragskosten an den Bahninfrastrukturfonds basierend auf den aktuellen Kostenprognosen des Bundesamtes für Verkehr sowie den Bevölkerungsdaten des Statistischen Amtes des Kantons Zürich.   | - 0.6                             |

| <b>Wesentliche Budgetabweichungen (grösser +/- 5,0 Mio. Fr.) zum Vorjahr nach Dienstabteilung</b><br>(Beträge in Mio. Fr.)   | <b>Veränderung<br/>zu BU 2023</b> |
|--|-----------------------------------|
| <b>2004 Wohnraumfonds</b>  | <b>+ 100.0</b>                    |
| Die im Vorjahresbudget getätigte Einlage in Fonds des Eigenkapitals zur Errichtung eines Wohnraumfonds nach dem Gesetz über die Wohnbau- und Wohneigentumsförderung zur Bereitstellung von preisgünstigen, für breite Bevölkerungsschichten tragbaren Mietwohnungen entfällt im Budget 2024. | + 100.0                           |
| <b>2040 Steueramt</b>  | <b>+ 158.2</b>                    |
| Anstieg Fiskalertrag hauptsächlich bei direkten Steuern Natürliche Personen (94,0 Mio. Fr.) und bei Grundstückgewinnsteuern (70,0 Mio. Fr.). Tiefer erwartete Erträge bei direkten Steuern Juristische Personen (- 10,0 Mio. Fr.).   | + 154.0                           |

Detailliertere Informationen sind im Abschnitt 3 «Entwicklung nach Sachgruppen» und in den Detailbudgets nach institutioneller Gliederung aufgeführt.

## 3 Entwicklung nach Sachgruppen

In den nachfolgenden Kapiteln werden die im Kapitel 2 «Gesamtüberblick» bereits teilweise erwähnten grösseren Positionen im Budget und deren Abweichungen ausführlich erläutert.

### 3.1 Gesamtaufwand

| Gesamtaufwand<br>(Beträge in Mio. Fr.)      | RE 2022        | BU 2023         | BU 2024         | Veränderung zu Budget 2023 |             |
|---|----------------|-----------------|-----------------|----------------------------|-------------|
|   |                |                 |                 | abs.                       | in %        |
| Personalaufwand                             | 3 041.1        | 3 283.7         | 3 466.8         | 183.1                      | 5.6         |
| Sach- und übriger Betriebsaufwand           | 2 608.8        | 2 541.5         | 2 751.2         | 209.7                      | 8.3         |
| Abschreibungen Verwaltungsvermögen          | 486.0          | 521.8           | 564.5           | 42.8                       | 8.2         |
| Finanzaufwand                               | 156.9          | 115.9           | 142.9           | 26.9                       | 23.2        |
| Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds | 303.1          | 309.4           | 348.9           | 39.6                       | 12.8        |
| Transferaufwand                             | 2 478.7        | 2 580.6         | 2 649.3         | 68.6                       | 2.7         |
| Durchlaufende Beiträge                      | 2.3            | 2.7             | 2.3             | - 0.4                      | - 14.8      |
| Ausserordentlicher Aufwand                  |                | 100.0           |                 | - 100.0                    | - 100.0     |
| Interne Verrechnungen                       | 887.2          | 930.0           | 1 038.4         | 108.5                      | 11.7        |
| <b>Gesamtaufwand</b>                        | <b>9 964.2</b> | <b>10 385.6</b> | <b>10 964.3</b> | <b>578.8</b>               | <b>5.6</b>  |
| <i>davon Allgemeiner Haushalt</i>           | <i>6 892.9</i> | <i>7 413.3</i>  | <i>7 674.5</i>  | <i>261.2</i>               | <i>3.5</i>  |
| <i>davon Eigenwirtschaftsbetriebe</i>       | <i>3 071.3</i> | <i>2 972.2</i>  | <i>3 289.8</i>  | <i>317.6</i>               | <i>10.7</i> |

Der **Gesamtaufwand** von 10 964,3 Millionen Franken (einschliesslich Interne Verrechnungen von 1038,4 Mio. Fr.) hat gegenüber dem Budget 2023 um 578,8 Millionen Franken zugenommen. Der Aufwand beim **Allgemeinen Haushalt** erhöht sich um 261,2 Millionen Franken, bei den **Eigenwirtschaftsbetrieben** um 317,6 Millionen Franken.

#### 3.1.1 Personalaufwand

| Personalaufwand<br>(Beträge in Mio. Fr.) | RE 2022        | BU 2023        | BU 2024        | Veränderung zu Budget 2023 |            |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------------------|------------|
|  |                |                |                | abs.                       | in %       |
| Allgemeiner Haushalt                     | 2 455.6        | 2 665.7        | 2 786.1        | 120.4                      | 4.5        |
| Eigenwirtschaftsbetriebe                 | 585.5          | 618.0          | 680.7          | 62.7                       | 10.1       |
| <b>Total Personalaufwand</b>             | <b>3 041.1</b> | <b>3 283.7</b> | <b>3 466.8</b> | <b>183.1</b>               | <b>5.6</b> |

Der **Personalaufwand** erreicht 3466,8 Millionen Franken und liegt um 183,1 Millionen Franken (5,6 Prozent) über dem Budget 2023. Zu beachten ist hierbei, dass in den Budgets die gesamten Lohnmassnahmen einschliesslich Teuerung für das städtische Personal sowie weitere Pauschalpositionen zentral im Bereich des Allgemeinen Haushalts eingestellt sind.

## Personalaufwand nach Sachgruppen

| Personalaufwand<br>(Beträge in Mio. Fr.)     | RE 2022        | BU 2023        | BU 2024        | Veränderung zu Budget 2023 |             |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------------------|-------------|
|  |                |                |                | abs.                       | in %        |
| Behörden und Kommissionen                    | 14.8           | 15.1           | 14.9           | - 0.2                      | - 1.3       |
| Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 2 288.4        | 2 455.1        | 2 581.1        | 125.9                      | 5.1         |
| Löhne der Lehrpersonen                       | 134.1          | 143.5          | 157.2          | 13.6                       | 9.5         |
| Zulagen                                      | 77.2           | 76.8           | 84.8           | 8.0                        | 10.4        |
| Arbeitgeberbeiträge (AG)                     | 484.0          | 539.7          | 571.1          | 31.4                       | 5.8         |
| Übriger Personalaufwand                      | 42.5           | 53.4           | 57.7           | 4.3                        | 8.1         |
| <b>Total Personalaufwand</b>                 | <b>3 041.1</b> | <b>3 283.7</b> | <b>3 466.8</b> | <b>183.1</b>               | <b>5.6</b>  |
| <i>davon Allgemeiner Haushalt</i>            | <i>2 455.6</i> | <i>2 665.7</i> | <i>2 786.1</i> | <i>120.4</i>               | <i>4.5</i>  |
| <i>davon Eigenwirtschaftsbetriebe</i>        | <i>585.5</i>   | <i>618.0</i>   | <i>680.7</i>   | <i>62.7</i>                | <i>10.1</i> |

Der Mehraufwand im Budget 2024 für Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals beträgt 125,9 Millionen Franken und ergibt sich im Wesentlichen aus der Schaffung von zusätzlichen Stellenwerten und höherem Aufwand aus den Sammelkrediten für Lohnmassnahmen einschliesslich Teuerung im Städtischen Lohnsystem SLS. Für das Budget 2024 sind Lohnmassnahmen von 15,8 Millionen Franken, sowie ein Sammelkredit für die Teuerung (1,6 Prozent) von 30,0 Millionen Franken vorgesehen. Zusammen mit den Arbeitgeberbeiträgen beläuft sich die Summe der Lohnmassnahmen und der Teuerung auf rund 55,1 Millionen Franken.

Die budgetierten Löhne der Lehrpersonen steigen um 13,6 Millionen Franken, dies ist grösstenteils auf die Schaffung von zusätzlichen Stellenwerten der Lehrpersonen zurückzuführen.

Die Mehrkosten in Zulagen von 8,0 Millionen Franken sind hauptsächlich auf die «Kaderärztinnen- und Kaderärzteverordnung (KAV), STRB Nr. 677/2022» zurückzuführen.

Mit 571,1 Millionen Franken steigt der Aufwand der Arbeitgeberbeiträge um 31,4 Millionen Franken. Der Mehraufwand ergibt sich aus höheren versicherungspflichtigen Lohnsummen (Stellenschaffungen sowie Teuerung).

Der übrige Personalaufwand erhöht sich um 4,3 Millionen Franken insbesondere aufgrund des höheren Bedarfs an Aus- und Weiterbildung, die auf den höheren Personalbestand zurückzuführen sind.

## Stellenwerte

Im Budget 2024 sind 25 034,8 Ø **Soll-Stellenwerte** gemäss SAP HCM Personalkostenplanung PKP (Vorjahr 24 196,8 Ø Soll-Stellenwerte GRB) budgetiert, was im Total eine Zunahme von Ø 838,0 Soll-Stellenwerten ergibt. Die Stellenveränderungen unterteilen sich wie folgt in Allgemeiner Haushalt (AH) und Eigenwirtschaftsbetriebe (EWB).

## Übersicht der Stellenwerte je Departement

| Stellenwerte                              | RE 2022         | BU 2023         | BU 2024         | Veränderung zu Budget 2024 |             |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------------|-------------|
|   |                 |                 |                 | abs.                       | in %        |
| 10 Behörden und Gesamtverwaltung          | 254.2           | 275.9           | 277.40          | 1.5                        | 0.5%        |
| 15 Präsidialdepartement                   | 377.8           | 399.6           | 415.6           | 16.0                       | 4.0%        |
| 20 Finanzdepartement                      | 989.9           | 1 081.9         | 1 118.9         | 37.0                       | 3.4%        |
| 25 Sicherheitsdepartement                 | 2 685.5         | 2 834.6         | 2 906.2         | 71.6                       | 2.5%        |
| 30 Gesundheits- und Umweltdepartement     | 6 190.4         | 6 360.1         | 6 442.8         | 82.7                       | 1.3%        |
| 35 Tiefbau- und Entsorgungsdepartement    | 1 768.4         | 1 863.7         | 1 935.2         | 71.6                       | 3.8%        |
| 40 Hochbaudepartement                     | 706.4           | 757.8           | 810.6           | 104.2                      | 7.0%        |
| 45 Departement der Industriellen Betriebe | 3 893.6         | 4 059.0         | 4 116.1         | 57.1                       | 1.4%        |
| 50 Schul- und Sportdepartement            | 4 322.6         | 4 798.3         | 5 217.1         | 418.8                      | 8.7%        |
| 55 Sozialdepartement                      | 1 684.5         | 1 766.1         | 1 795.0         | 28.9                       | 1.6%        |
| <b>Total Stellenwerte</b>                 | <b>22 873.3</b> | <b>24 196.8</b> | <b>25 034.8</b> | <b>838.0</b>               | <b>3.5%</b> |
| <i>davon Allgemeiner Haushalt</i>         | <i>18 206.6</i> | <i>19 304.6</i> | <i>19 689.7</i> | <i>385.0</i>               | <i>2.0%</i> |
| <i>davon Eigenwirtschaftsbetriebe</i>     | <i>4 666.7</i>  | <i>4 892.2</i>  | <i>5 345.1</i>  | <i>452.9</i>               | <i>9.3%</i> |

## Wesentliche Stellenwertveränderung gegenüber dem Budget 2023

| Allgemeiner Haushalt   | Veränderung zu BU 2023 |
|--|------------------------|
| <b>2021 Liegenschaften Stadt Zürich</b>  | <b>+ 9.7</b>           |
| Stellenschaffungen die zur Bewältigung der Ziele von «Netto Null», dem «Drittelsziel im gemeinnützigen Wohnen» und für die Bewirtschaftung des wachsenden Immobilienportfolios geschaffen werden.  |                        |
| <b>2520 Stadtpolizei</b>   | <b>+ 32.1</b>          |
| Stellenwerte für die neu zu schaffende Anlaufstelle Sexualdelikte (3,0 Korpsstellen) sowie für die Entlastung der Frontabteilungen (17,0 Korpsstellen) und die Entlastung durch verschiedene Funktionen in diversen Bereichen (12,1 Stellenwerte). |                        |
| <b>2550 Schutz &amp; Rettung</b>   | <b>+ 34.0</b>          |
| Schaffung von Stellen im Bereich Sanität sowie der Berufsfeuerwehr im Bereich der Front und dem rückwärtigen Bereich (Logistik und Dienstplanung) damit die Rettungskräfte innert 10 Minuten ab Alarmierung am Notfallort eintreffen.              |                        |
| <b>3025 Gesundheitszentren für das Alter</b>   | <b>+ 59.4</b>          |
| Stellenwerterhöhungen aufgrund zunehmender Pflegebedürftigkeit der Bewohnerinnen und Bewohner sowie aufgrund eines weiteren Ausbaus von Stellen im Ausbildungsbereich.   |                        |

| <b>Allgemeiner Haushalt</b>  | <b>Veränderung zu BU 2023</b> |
|--|-------------------------------|
| <b>3045 Umwelt- und Gesundheitsschutz</b>  | <b>+ 19.1</b>                 |
| Schaffung von Stellenwerten aufgrund des Insourcings von Reinigungsdienstleistungen bei ZüriWC und bei den Baubewilligungsverfahren aufgrund der deutlichen Zunahme der Baugesuche. Weiter führen die Umsetzung des Gegenvorschlags «Initiative Stadtgrün», die Verankerung Netto-Null und Nachhaltigkeitsziele mit neuem Beschaffungsrecht, Umsetzungsplanung und -begleitung der Kreislaufwirtschaft-Strategie zu einem weiteren Stellenausbau. Zusätzlich werden Stellen für den Ausbau der nationalen und internationalen Netzwerkaktivitäten, die zunehmende Nachfrage nach fachlicher Beratungs- und Coachingleistung und dem Vorantreiben der Digitalisierung geschaffen. |                               |
| <b>3570 Grün Stadt Zürich</b>  | <b>+ 32.9</b>                 |
| Stellenschaffungen im Bereich der Kontrolle und des Schutzes der Stadtbäume und im Bereich der Park- und Waldpflege.   |                               |
| <b>4020 Amt für Hochbauten</b>   | <b>+ 17.6</b>                 |
| Stellenaufbau für die Umsetzung der Schulraumoffensive, des höheren Planungs- und Bauvolumens beim kommunalen Wohnungsbau sowie der geplanten Massnahmen zur Verbesserung des Stadtklimas («Initiative Stadtgrün»).  |                               |
| Aufgrund des Methodenwechsels in der Zählweise, wonach neu die effektiven und nicht die budgetrelevanten (pro rata temporis) Stellenwerte gezählt werden, sind in den vorliegend ausgewiesenen 17,6 Stellenwerten deren 11,3 Stellenwerte bereits im Jahr 2023 aufgebaut worden. Die verbleibenden 6,3 Stellenwerte respektive deren Aufbau ist aufgrund des weiter steigenden Investitionsvolumens zu obengenannten Projekten/Themen notwendig.   |                               |
| <b>4035 Amt für Baubewilligungen</b>   | <b>+ 12.3</b>                 |
| Schaffungen von Stellenwerten aufgrund der Vervollständigung des zweiten Fachexperten-Teams in der Abteilung Aufzugsanlagen und eines zusätzlichen Teams im Bereich der Baubewilligungen für den Vollzug des Baumschutzes.   |                               |
| <b>4040 Immobilien Stadt Zürich</b>  | <b>+ 17.3</b>                 |
| Stellenwerterhöhungen aufgrund der komplexeren Aufgabenstellungen und den gestiegenen Anforderungen zur Erarbeitung von Umsetzungsstrategien von Klimazielen (Heizungersatz, Hitzeminderungen usw.). Ebenfalls werden Stellen im Bereich von Grossprojekten sowie bei Anmiets-, Baurechts- und Grundbuchgeschäften geschaffen. Zudem führt die schnellere Einführung von Worksmart und das Insourcing von Gebäudereinigungsdienstleistungen zu einer Stellenwerterhöhung.  |                               |
| <b>5010 Schulamt</b>   | <b>+ 68.3</b>                 |
| Stellenschaffungen von 382,5 Stellenwerten bei Lehrpersonal, Betreuungspersonal, Hausdiensten und der Verwaltung.  | <b>+ 382.5</b>                |

| <b>Allgemeiner Haushalt</b>  | <b>Veränderung zu BU 2023</b> |
|--|-------------------------------|
| <b>5010 Schulamt</b>   |                               |
| Per 1. Januar 2024 werden 314,2 Stellenwerte zu den drei neu gebildeten Institutionen (Eigenwirtschaftsbetriebe) Heilpädagogische Schule Zürich, Schule für Kinder und Jugendliche mit Körper- und Mehrfachbehinderung Zürich und der Schule Fokus Sehen verschoben. | - 314.2                       |
| <b>5026 Musikschule Konservatorium Zürich</b>  | <b>+ 13.1</b>                 |
| Stellenbedarf für die steigenden Volksschulangebote (musikalische Grundausbildung, Klassenmusizieren, Tagesschulen) im Einzel- und Gruppenunterricht sowie aufgrund der steigenden Anzahl Schülerinnen und Schüler.  |                               |
| <b>5063 Fachschule Viventa</b>   | <b>- 44.8</b>                 |
| Verschiebung von Stellenwerten zur neu geschaffenen Institution Viventa15plus.   |                               |
| <b>5070 Sportamt</b>   | <b>+ 19.1</b>                 |
| Stellenschaffungen aufgrund Personalbedarf für den Betrieb der Sportanlagen (Inbetriebnahme neue Sporthalle Auzeleg), die Sportförderung (UEFA Women's EURO 2025), den Schulsport, die Bäder und die Verwaltung.   |                               |
| <b>5510 Support Sozialdepartement</b>  | <b>+ 10.8</b>                 |
| Schaffung von Stellenwerten aufgrund Umsetzung der Anforderungen der neuen KV-Berufslehre (KV-Reform), Ausbau des Stellenangebots für Mitarbeitende in Ausbildung zur Sozialarbeit und ein weiterer Ausbau bei der allgemeinen Berufsbildung.                        |                               |
| <b>Übrige Stellenwertveränderungen allgemeiner Haushalt</b>  | <b>+ 84.3</b>                 |
| Organisation und Informatik (11,0 STW), Bevölkerungsamt (6,1 STW), Amt für Städtebau (5,8 STW), Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde der Stadt Zürich (5,8 STW), übrige Dienstabteilungen (55,6 STW).  |                               |

| <b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>  | <b>Veränderung zu BU 2023</b> |
|--|-------------------------------|
| <b>3550 ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Abfall und 3555 ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Fernwärme</b>  | <b>+ 28.5</b>                 |
| Schaffung von 17,5 Stellenwerten bei ERZ Abfall im Zusammenhang der operativen Förderung der Kreislaufwirtschaft und Schaffung von 11,0 Stellenwerten bei ERZ Fernwärme für den Betrieb und die Instandhaltung der neuen Fernwärmegebiete (Grossinvestitionsprojekte). |                               |
| <b>2034 Wohnen und Gewerbe</b>   | <b>+ 8.3</b>                  |
| Schaffung von 8,3 Stellenwerten zur Bewirtschaftung neuer Wohnsiedlungen.  |                               |

| <b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>   | <b>Veränderung<br/>zu BU 2023</b> |
|---|-----------------------------------|
| <b>4530 Elektrizitätswerk der Stadt Zürich</b>  | <b>+ 13.0</b>                     |
| Stellenwerterhöhung zur Bewältigung des zu erwartenden Wachstums bei den Energielösungen und thermischen Netzen (7,0 STW) sowie beim Solarausbau (6,0 STW).   |                                   |
| <b>4540 Verkehrsbetriebe</b>  | <b>+ 41.1</b>                     |
| Stellenschaffungen im Fahrdienst wegen Fahrplan- oder Angebotsveränderungen und Grossbaustellen (34,8 STW). Die restlichen Stellenwerte werden in den Bereichen Marktbetreuung, Finanzen & Services im Inkasso und Personalrekrutierungsprozess benötigt. |                                   |
| <b>5030 Heilpädagogische Schule Zürich</b>  | <b>+ 184.1</b>                    |
| Verschiebung von Stellenwerten vom Schulamt zur neu geschaffenen Institution Heilpädagogische Schule Zürich.  |                                   |
| <b>5031 Schule für Kinder und Jugendliche mit Körper- und Mehrfachbehinderungen</b>   | <b>+ 92.7</b>                     |
| Verschiebung von Stellenwerten vom Schulamt zur neu geschaffenen Institution Schule für Kinder und Jugendliche mit Körper- und Mehrfachbehinderungen.   |                                   |
| <b>5032 Schule Fokus Sehen</b>  | <b>+ 37.4</b>                     |
| Verschiebung von Stellenwerten vom Schulamt zur neu geschaffenen Institution Schule Fokus Sehen.  |                                   |
| <b>5033 Viventa15plus</b>   | <b>+ 44.8</b>                     |
| Verschiebung von Stellenwerten von der Fachschule Viventa zur neu geschaffenen Institution Viventa15plus.   |                                   |
| <b>Übrige Stellenwertveränderungen Eigenwirtschaftsbetriebe</b>   | <b>+ 3.0</b>                      |
| Wasserversorgung (3,0 STW)  |                                   |

### 3.1.2 Sach- und übriger Betriebsaufwand

| Sach- und übriger Betriebsaufwand                      | RE 2022        | BU 2023        | BU 2024        | Veränderung zu Budget 2023 |             |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------------------|-------------|
|  |                |                |                | abs.                       | in %        |
| (Beträge in Mio. Fr.)                                  |                |                |                |                            |             |
| Material- und Warenaufwand                             | 1 446.9        | 1 233.0        | 1 336.9        | 104.0                      | 8.4         |
| Nicht aktivierbare Anlagen                             | 58.6           | 70.4           | 71.8           | 1.4                        | 2.0         |
| Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen | 85.7           | 96.3           | 92.9           | - 3.3                      | - 3.4       |
| Dienstleistungen und Honorare                          | 499.5          | 571.4          | 658.6          | 87.2                       | 15.3        |
| Baulicher und betrieblicher Unterhalt                  | 288.5          | 305.2          | 321.4          | 16.2                       | 5.3         |
| Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen            | 105.4          | 126.9          | 124.8          | - 2.1                      | - 1.7       |
| Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten             | 72.5           | 79.9           | 87.1           | 7.2                        | 9.0         |
| Spesenentschädigungen                                  | 21.1           | 23.4           | 24.1           | 0.7                        | 3.0         |
| Wertberichtigungen auf Forderungen                     | 23.4           | 24.7           | 23.6           | - 1.1                      | - 4.5       |
| Übriger Betriebsaufwand                                | 7.3            | 10.3           | 9.9            | - 0.4                      | - 3.9       |
| <b>Total Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>         | <b>2 608.8</b> | <b>2 541.5</b> | <b>2 751.2</b> | <b>209.7</b>               | <b>8.3</b>  |
| <i>davon Allgemeiner Haushalt</i>                      | <i>911.2</i>   | <i>976.4</i>   | <i>1 020.6</i> | <i>44.2</i>                | <i>4.5</i>  |
| <i>davon Eigenwirtschaftsbetriebe</i>                  | <i>1 697.7</i> | <i>1 565.1</i> | <i>1 730.6</i> | <i>165.5</i>               | <i>10.6</i> |

Der Sach- und übrige Betriebsaufwand des **allgemeinen Haushalts** erhöht sich um 44,2 Millionen Franken auf 1 020,6 Millionen Franken im Budget 2024. Die grössten Kostenzunahmen werden bei den Dienstleistungen und Honoraren (22,4 Mio. Fr.), beim Material- und Warenaufwand (9,5 Mio. Fr.), beim baulichen und betrieblichen Unterhalt (7,4 Mio. Fr.) und bei den Mieten, Leasing, Pachten und Benützungskosten (7,1 Mio. Fr.) verzeichnet.

Der Kostenanstieg bei den Dienstleistungen und Honoraren ist auf höhere Kosten in den Globalbudgets des Stadtspitals Zürich (7,7 Mio. Fr.) und des Sportamts (7,0 Mio. Fr.) zurückzuführen. Während beim Stadtspital Zürich höhere Kosten für Temporärpersonal im Vordergrund steht, fallen beim Sportamt höhere Kosten für die Organisation der UEFA Women's EURO 2025 sowie Ferien- und Semestersportkursen an. Daneben erhöhen sich die Ausgaben beim Schulamt (3,0 Mio. Fr.) für kaltangelieferte Menukomponenten und Schulfahrten durch Dritte und bei Organisation + Informatik (3,0 Mio. Fr.) hauptsächlich beim Informatik-Nutzungsaufwand für die Weiterentwicklung des städtischen Büro-Arbeitsplatzes sowie benötigter Software für das IT-Service Management und für die neuen Cloud-Services im SAP-Umfeld.

Die höheren Kosten beim Material- und Warenaufwand begründen sich beim Globalbudget des Stadtspitals Zürich (6,7 Mio. Fr.) aus höheren Ausgaben für Medizinisches- sowie Betriebs- und Verbrauchsmaterial und bei der Schul- und Büromaterialverwaltung (2,0 Mio. Fr.) aus der ansteigenden Nachfrage nach Lehrmitteln, Drucksachen und Publikationen.

Der bauliche und betriebliche Unterhalt erhöht sich bei Immobilien Stadt Zürich (3,5 Mio. Fr.) sowie bei den Globalbudgets von Grün Stadt Zürich (1,5 Mio. Fr.) und Stadtspital Zürich (1,3 Mio. Fr.) aufgrund des Flächenzuwachs, der höheren Nutzungsintensität und der Teuerung.

Der Kostenzuwachs bei Mieten, Leasing, Pachten und Benützungskosten begründet sich durch die erstmals ganzjährig verrechnete Miete für das Bildungszentrum Blaulicht bei der Stadtpolizei (2,5 Mio. Fr.) und Schutz & Rettung (2,0 Mio. Fr.).

Der Sach- und übrige Betriebsaufwand der **Eigenwirtschaftsbetriebe** steigt gegenüber dem Vorjahr um 165,5 Millionen Franken auf 1730,6 Millionen Franken im Budget 2024. Die grössten Ertragssteigerungen sind beim Material- und Warenaufwand (94,5 Mio. Fr.), bei Dienstleistungen und Honoraren (64,9 Mio. Fr.) und beim baulichen und betrieblichen Unterhalt (8,8 Mio. Fr.) zu verzeichnen.

Insgesamt entfallen Mehrkosten von 124,5 Millionen Franken auf das Globalbudget des Elektrizitätswerks der Stadt Zürich. Dieses deutliche Kostenwachstum ist hauptsächlich auf die höheren Strommarktpreise im Energiehandel in der Produktegruppe 1 «Energieproduktion, -beschaffung und -verkauf», auf die Erhöhung der Vorliegernetzkosten einschliesslich der erstmaligen Kostenweiterverrechnung für Stromreserven des Bundes an die Konsumenten durch die Swissgrid in der Produktegruppe 3 «Netzbetrieb» und höherer 2000-Watt-Beiträge durch neue Fördermodelle in der Produktegruppe 4 «Abgaben und Leistungen» zurückzuführen. Die steigenden Kosten führen zu einem deutlich höheren Sach- und übrigen Betriebsaufwand (Einkauf) erhöhen jedoch auch deutlich die Erlöse bei den Verkäufen (siehe auch Abschnitt «3.2.3 Entgelte»).

Ein weiteres Kostenwachstum von 16,8 Millionen Franken ist bei ERZ Fernwärme budgetiert. Dieses Wachstum fällt hauptsächlich beim Betriebs- und Verbrauchsmaterial für die Beschaffung fossiler Primärenergien aufgrund des volatilen Markts und des temporären Anstiegs an fossiler Brennstoffe bis zur Inbetriebnahme der dritten Verbrennungslinie am Standort Hagenholz im Jahr 2027 an. Auch bei den Verkehrsbetrieben wird mit einem Kostenanstieg von 12,4 Millionen Franken für den Bezug von Traktionsstrom zum Betrieb von Trams und Trolleybussen gerechnet.

### 3.1.3 Abschreibungen Verwaltungsvermögen

| Abschreibungen Verwaltungsvermögen              | RE 2022      | BU 2023      | BU 2024      | Veränderung zu Budget 2023 |            |
|---|--------------|--------------|--------------|----------------------------|------------|
|   |              |              |              | abs.                       | in %       |
| (Beträge in Mio. Fr.)                           |              |              |              |                            |            |
| Allgemeiner Haushalt                            | 292.1        | 317.1        | 346.2        | 29.1                       | 9.2        |
| Eigenwirtschaftsbetriebe                        | 193.9        | 204.7        | 218.3        | 13.7                       | 6.7        |
| <b>Total Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b> | <b>486.0</b> | <b>521.8</b> | <b>564.5</b> | <b>42.8</b>                | <b>8.2</b> |

Die Abschreibungen Verwaltungsvermögen umfassen Abschreibungen der Sachanlagen Verwaltungsvermögen und der immateriellen Anlagen (Software) und sind mit 564,5 Millionen Franken budgetiert.

Mit 346,2 Millionen Franken weist der **allgemeine Haushalt** rund 29,1 Millionen Franken höhere Abschreibungen im Vergleich zum Vorjahresbudget aus. Entsprechend den geplanten aktivierbaren Nettoinvestitionen besteht hauptsächlich ein höherer Abschreibungsbedarf bei Immobilien Stadt Zürich (17,4 Mio. Fr.), bei Support Sozialdepartement (9,6 Mio. Fr.) und beim Stadtspital Zürich (3,2 Mio. Fr.).

Bei den **Eigenwirtschaftsbetrieben** erhöhen sich die budgetierten Abschreibungen um 13,7 Millionen Franken auf 218,3 Millionen Franken. Eine grössere Abweichung zum Vorjahr weist das Elektrizitätswerk der Stadt Zürich (5,2 Mio. Fr.), ERZ Abwasser (4,4 Mio. Fr.) und die Verkehrsbetriebe (3,8 Mio. Fr.) aus.

### 3.1.4 Finanzaufwand

| Finanzaufwand              | RE 2022      | BU 2023      | BU 2024      | Veränderung zu Budget 2023 |             |
|----------------------------|--------------|--------------|--------------|----------------------------|-------------|
|                            |              |              |              | abs.                       | in %        |
| (Beträge in Mio. Fr.)      |              |              |              |                            |             |
| Allgemeiner Haushalt       | 147.4        | 112.9        | 142.9        | 29.9                       | 26.5        |
| Eigenwirtschaftsbetriebe   | 9.5          | 3.0          |              | - 3.0                      | - 100.0     |
| <b>Total Finanzaufwand</b> | <b>156.9</b> | <b>115.9</b> | <b>142.9</b> | <b>26.9</b>                | <b>23.2</b> |

Der Finanzaufwand steigt im **allgemeinen Haushalt** um 26,9 Millionen Franken auf 142,9 Millionen Franken an. Die Finanzverwaltung plant wegen steigenden Zinsen und zunehmendem Kapitalbedarf einen um 22,3 Millionen Franken höheren Zinsaufwand. Zusätzlich wird von 3,0 Millionen Franken höheren Kommissionen für die Kapitalbeschaffung ausgegangen und Liegenschaften Stadt Zürich budgetiert insbesondere für den baulichen Unterhalt und Projektierungskosten 5,5 Millionen Franken mehr Liegenschaftenaufwand als im Vorjahr.

Bei den **Eigenwirtschaftsbetrieben** reduziert sich der Finanzaufwand um 3,0 Millionen Franken.

### 3.1.5 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds

| Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds              | RE 2022      | BU 2023      | BU 2024      | Veränderung zu Budget 2023 |             |
|--|--------------|--------------|--------------|----------------------------|-------------|
|  |              |              |              | abs.                       | in %        |
| (Beträge in Mio. Fr.)                                    |              |              |              |                            |             |
| Allgemeiner Haushalt                                     | 14.5         | 111.8        | 30.5         | - 81.3                     | - 72.7      |
| Eigenwirtschaftsbetriebe                                 | 288.6        | 197.6        | 318.5        | 120.9                      | 61.2        |
| <b>Total Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds</b> | <b>303.1</b> | <b>309.4</b> | <b>348.9</b> | <b>39.6</b>                | <b>12.8</b> |

Im **allgemeinen Haushalt** verringern sich die Einlagen in die Spezialfinanzierungen und Fonds um 81,3 Millionen Franken. Insbesondere die Einlagen in die Fonds des Eigenkapitals fallen tiefer aus: im Budgetjahr wird keine Einlage in den Wohnraumfonds eingestellt, es entfallen somit 100,0 Millionen Franken. Jedoch wird eine Einlage in den Mehrwertausgleichsfonds aufgrund der Sonderbauvorschriften Neu-Oerlikon von 16,8 Millionen Franken budgetiert.

Innerhalb der **Eigenwirtschaftsbetriebe** fallen sowohl Einlagen in und Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds an. Im Sinne einer gesamtheitlichen Betrachtungsweise werden unter den nachfolgenden Ausführungen nebst den Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds auch die jeweiligen Entnahmen berücksichtigt (siehe auch Abschnitt «3.2.6 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds»).

LSZ Wohnen und Gewerbe rechnet mit einer geplanten Nettoeinlage von 41,5 Millionen Franken in Fonds und Spezialfinanzierungen. Trotz höheren Realisierungskosten kann dank Mehreinnahmen aus Pacht- und Mietzinsen, einer tieferen Nettozinsbelastung sowie weniger Abschreibungen gegenüber dem Vorjahresbudget mit einer um 20,2 Millionen Franken höheren Nettoeinlage gerechnet werden.

Bei LSZ Gastronomie vermögen höhere Zinsgutschriften die höheren Projektierungs- und Realisierungskosten nicht auszugleichen. Somit werden gegenüber dem Vorjahresbudget eine rund 0,5 Millionen Franken tiefere Nettoeinlage von 3,2 Millionen Franken ausgewiesen.

Mit einer Nettoeinlage von 1,9 Millionen Franken rechnen LSZ Parkierungsbauten gegenüber dem Vorjahresbudget mit einer um 1,3 Millionen Franken höheren Einlage, dies insbesondere wegen tieferen Projektierungs- und Realisierungskosten.

ERZ Abwasser weist mit 39,9 Millionen Franken eine rund 7,9 Millionen Franken höhere Entnahme aus der Spezialfinanzierung aus. Diese Erhöhung ergibt sich trotz tieferen Ausgaben für Dienstleistungen Dritter, wegen höheren Abschreibungen und verrechnetem internen Aufwand von ERZ Abfall für innerhalb der ERZ-Betriebe zentralisierten Leistungen im Bereich Finanzen und Informatik.

ERZ Abfall wies im Vorjahresbudget rund 100,0 Millionen Franken der Vorfinanzierung der 3. Verbrennungslinie im Hagenholz zu (GRB Nr. 2021/69). Diese Zuweisung entfällt im vorliegenden Budget und es kann zusätzlicher interner Ertrag für die zentralisierten Leistungen im Bereich Finanzen und Informatik weiterverrechnet werden. Andererseits erhöhen sich insbesondere der Personalaufwand, die Kosten für die Fremdentorgung und die geplanten Abschreibungen. Somit ergibt sich eine rund 90,6 Millionen Franken tiefere Nettoentnahme von 17,6 Millionen Franken.

ERZ Fernwärme rechnet mit rund 16,5 Millionen Franken Mehrkosten für die Beschaffung von Primärenergien gegenüber dem Vorjahresbudget. Dieser Mehraufwand kann nur teilweise durch Mehrerträge infolge indexierten Arbeitspreisen kompensiert werden. Mit 10,9 Millionen Franken wird gegenüber dem Budgetvorjahr mit einer um 8,4 Millionen Franken höheren Entnahme aus der Spezialfinanzierung geplant.

Aufgrund höherer Personalkosten, Unterhaltskosten, Abschreibungen und der Tarifiereduktion im Jahr 2022 plant die Wasserversorgung trotz leicht höheren Einnahmen 3,3 Millionen Franken aus der Spezialfinanzierung zu entnehmen, während im Budgetvorjahr noch mit einer Einlage geplant werden konnte.

Im Globalbudget des Elektrizitätswerks der Stadt Zürich werden mit 240,2 Millionen Franken rund 115,5 Millionen Franken mehr den Spezialfinanzierungen zugewiesen.

### 3.1.6 Transferaufwand

| Transferaufwand                                | RE 2022        | BU 2023        | BU 2024        | Veränderung zu Budget 2023 |             |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------------------|-------------|
|  |                |                |                | abs.                       | in %        |
| (Beträge in Mio. Fr.)                          |                |                |                |                            |             |
| Ertragsanteile an Dritte                       | 79.3           | 85.3           | 86.9           | 1.6                        | 1.9         |
| Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen     | 353.6          | 387.8          | 398.3          | 10.5                       | 2.7         |
| Finanz- und Lastenausgleich                    | 394.7          | 351.5          | 402.8          | 51.3                       | 14.6        |
| Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte | 1 626.5        | 1 733.7        | 1 740.4        | 6.7                        | 0.4         |
| Wertberichtigungen Darlehen VV                 | 2.4            | 3.0            |                | - 3.0                      | - 100.0     |
| Wertberichtigungen Beteiligungen VV            | 4.6            |                | 2.3            | 2.3                        |             |
| Abschreibungen Investitionsbeiträge            | 17.6           | 19.2           | 18.6           | - 0.7                      | - 3.6       |
| <b>Total Transferaufwand</b>                   | <b>2 478.7</b> | <b>2 580.6</b> | <b>2 649.3</b> | <b>68.6</b>                | <b>2.7</b>  |
| <i>davon Allgemeiner Haushalt</i>              | <i>2 361.8</i> | <i>2 482.0</i> | <i>2 537.4</i> | <i>55.3</i>                | <i>2.2</i>  |
| <i>davon Eigenwirtschaftsbetriebe</i>          | <i>116.9</i>   | <i>98.6</i>    | <i>111.9</i>   | <i>13.3</i>                | <i>13.5</i> |

Der Transferaufwand des **allgemeinen Haushalts** erhöht sich gegenüber dem Vorjahresbudget um 55,3 Millionen Franken auf 2537,4 Millionen Franken.

Für **Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen** werden 398,3 Millionen Franken budgetiert, dies sind Mehrkosten zum Vorjahresbudget von 10,5 Millionen Franken und lassen sich hauptsächlich den kantonal besoldeten Lehrpersonen und Schulleitungen zuordnen.

Im **Finanz- und Lastenausgleich** leistet die Stadt Zürich aufgrund der überdurchschnittlichen Finanzkraft einen Beitrag an den kantonalen Ressourcenausgleich. Entsprechend dem kantonalen Finanzausgleichsrecht, der für 2024 geschätzten Steuererträge und Bevölkerungsanzahl sowie der kantonalen Schätzung der relativen Steuerkraft im Kantonsmittel ohne Stadt Zürich ergibt sich eine periodengerechte Ressourcenabschöpfung von 402,8 Millionen Franken. Dass dieser Betrag gegenüber dem Budget 2023 um 51,3 Millionen Franken steigt, liegt vor allem daran, dass die relative Steuerkraft in der Stadt um 173 Franken auf 5852 Franken pro Kopf steigen und gemäss Kanton im Durchschnitt der übrigen Gemeinden wie im Budget 2023 bei 4100 Franken pro Kopf bleiben wird. Vom steigenden «Überhang» werden 70 Prozent oder 939 Franken pro Kopf abgeschöpft. Die folgende Tabelle erläutert die Quelle der prognostizierten Werte sowie die Berechnungsmethode für die Ressourcenabschöpfung.

|          | <b>Finanzausgleich Stadt Zürich</b>   | <b>Quelle / Berechnung</b>               | <b>Budget 2024</b> |
|----------|---|--|--------------------|
| A        | Steuerertrag total  | Steueramt Stadt Zürich                   | 3 519 460 000      |
| B        | ./. Personalsteuern   | Steueramt Stadt Zürich                   | -8 500 000         |
| C        | ./. Grundstückgewinnsteuern   | Steueramt Stadt Zürich                   | -490 000 000       |
| D        | ./. Steuerabschreibungen  | Steueramt Stadt Zürich                   | -8 500 000         |
| E        | Bereinigter Steuerertrag beim aktuellen Steuerfuss  | E = Summe (A:D)                          | 3 012 460 000      |
| F        | Steuerfuss  | Bisheriger Steuerfuss                    | 119%               |
| G        | Bereinigter Steuerertrag bei 100%   | G = E / F                                | 2 531 478 992      |
| J        | Zivilrechtliche Bevölkerung gemäss Kanton per 31.12.  | Prognose Statistik Kt. ZH                | 432 618            |
| K        | Relative Steuerkraft der Stadt Zürich   | K = G / J                                | 5 852.00           |
| L        | Relative Steuerkraft im Kantonsmittel ohne Zürich   | Prognose Gemeindeamt                     | 4 100.00           |
| M        | Abschöpfungsschwelle (bei 110% des Kantonsmittels)  | M = 110% * L                             | 4 510.00           |
| N        | Überhang Stadt Zürich   | N = M - K                                | 1 342.00           |
| O        | Abschöpfung pro Kopf  | O = 70% * N                              | 939.40             |
| P        | Einfache Abschöpfung gesamt   | P = J * O                                | 406 401 349        |
| Q        | Steuerfussindex (Durchschnitt der aktuellen Steuerfüsse verglichen mit dem Durchschnitt 2010) | Effektiver Index 2022 gemäss Gemeindeamt | 0.99117676         |
| <b>R</b> | <b>Periodengerechte Abschöpfung</b>   | <b>R = P * Q</b>                         | <b>402 815 600</b> |

Im Budget 2024 ergeben sich leicht höhere Kosten für **Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte** von rund 5,5 Millionen Franken. Ein Teil dieser Beiträge werden durch den Bund und den Kanton refinanziert, weshalb bei den nachfolgenden Ausführungen auch die erhaltenen Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten berücksichtigt sind (siehe auch Abschnitt «3.2.7 Transferertrag»).

Das Departementssekretariat des Departements der Industriellen Betriebe erwartet einen um 19,2 Millionen Franken tiefer zu leistenden Beitrag an den Zürcher Verkehrsverbund (ZVV) gemäss aktueller Finanzplanung des ZVV. Diese Minderkosten beinhalten eine Rückerstattung für das Jahr 2022 von 14,1 Millionen Franken.

Beim Schulamt erhöht sich die Nettobelastung aus Beiträgen an öffentliche Gemeinwesen und Dritte (Teil der Transferleistungen) um 37,4 Millionen Franken gegenüber dem Vorjahresbudget.

Die Aufwandseite steigt dabei um 7,0 Millionen Franken aufgrund a) höherer Anzahl Schülerinnen und Schüler in Sonderschulen (3,0 Mio. Fr.) und b) Beitrag an die städtischen Sonderschulen für Mehrkosten, die mit dem aktuell vereinbarten, kantonalen Pauschalbeitrag je Platz nicht gedeckt sind (4,0 Mio. Fr.).

Bei den Erträgen entfallen die kantonalen Beiträge für den Betrieb der drei städtischen Sonderschulen im Schulamt, da diese an die neu errichteten Eigenwirtschaftsbetriebe (5030 Heilpädagogische Schule Zürich, 5031 Schule für Kinder und Jugendliche mit Körper- und Mehrfachbehinderungen Zürich, 5032 Schule Fokus Sehen) geleistet werden (26,2 Mio. Fr.). Auch bei der Fachschule Viventa wird die bisher integrierte Sonderschule Viventa15plus neu als Eigenwirtschaftsbetrieb (5033 Viventa15plus) geführt. Dadurch entfallen bei der Fachschule Viventa die kantonalen Beiträge für den Betrieb von Viventa15plus (5,9 Mio. Fr.). Zudem werden die Lektionen in den Bereichen Berufsbildung Hauswirtschaft und Gesundheit ab Schuljahr 2024/25 wieder durch die entsprechenden Bildungsinstitutionen selber erbracht. Somit entfallen auch die entsprechenden Erträge (1,7 Mio. Fr.).

Das Sozialdepartement Departementssekretariat rechnet im Budgetjahr mit einer 7,2 Millionen Franken höheren Nettobelastung. Die höhere Belastung umfasst 12,1 Millionen Franken höhere Beiträge für die Asylorganisation (AOZ), vor allem wegen höheren städtischen Pflichtleistungen für Klientinnen und Klienten mit «Schutzstatus S» aufgrund der tieferen Globalpauschale seitens des Kantons Zürich und dem höherem Grundbedarf für den Lebensunterhalt (GBL) und Wohnkosten durch den Rückgang von privaten Unterbringungen sowie aufgrund von höheren Fallzahlen infolge der seitens Kanton vorgegebenen Kontingenterhöhung von 0,9 Prozent auf 1,3 Prozent gerechnet. Zudem sind um 2,1 Millionen Franken höhere Beiträge an private Unternehmungen für familienunterstützende Dienstleistungen zur Verbesserung der Qualität in Kindertagesstätten im Rahmen der Teilrevision der Verordnung über die familienergänzende Kinderbetreuung (VO KB) eingestellt. Diesen Mehraufwendungen gegenüber stehen 9,1 Millionen Franken tiefere Beiträge an Eltern mit Anspruch auf subventionierte Kinderbetreuung, dies im Wesentlichen aufgrund des Geburtenrückgangs und unter Einbezug einer Kostensatzerhöhung zum Teuerungsausgleich und zur Verbesserung von Lohn und Anstellungsbedingungen.

Das Amt für Zusatzleistungen zur AHV/IV rechnet mit einer 9,7 Millionen Franken tieferen Nettobelastung aus Transferleistungen. Die steigenden Kosten bei den Ergänzungsleistungen zur AHV sowie den Krankheits- und Behinderungskosten zur AHV und IV sind grösstenteils rückfinanziert (verbleibende Nettogutschrift 1,0 Mio. Fr.). Wegen Wegfall von pandemiebedingten Mehrkosten fallen im Vergleich zum Vorjahresbudget im Bereich der Langzeitpflege rund 4,9 Millionen Franken tiefere Beiträge an und es werden höhere Rückerstattungen von 2,3 Millionen Franken erwartet.

Die Sozialen Diensten planen wegen weniger erwarteten Sozialhilfe-Fallzahlen tiefere Leistungen von 24,0 Millionen Franken bei der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe. Demgegenüber erhöhen sich jedoch die Beträge an den Kanton gemäss Kinder- und Jugendheimgesetz um 7,9 Millionen Franken.

Übrige Veränderungen im Transferbereich ergeben sich durch höhere Ausgaben von 7,1 Millionen Franken bei der Dienstabteilung Kultur, wovon 3,6 Millionen Franken auf Beiträge für private Organisationen ohne Erwerbszweck entfallen. Die Städtischen Gesundheitsdienste erwarten 2,9 Millionen Franken höhere Kosten aufgrund dem Stundenwachstum bei den pflegerischen Spitexleistungen sowie dem Ausgleich der Teuerung. Beim Tiefbauamt fallen 2,4 Millionen Franken für das neue Velo-verleihsystem an. Bei der Dienstabteilung 1060 Gesamtverwaltung wird mit 2,7 Millionen Franken weniger Beiträgen des Zürcher Verkehrsverbands (ZVV) aufgrund Lohnmassnahmen und Teuerung beim städtischen Personal gerechnet.

Bei den **Eigenwirtschaftsbetrieben** werden 13,3 Millionen Franken mehr Transferaufwand erwartet.

Dieser Mehraufwand lässt sich dem Globalbudget des Elektrizitätswerks der Stadt Zürich zuweisen. Es wird insbesondere ein Mehraufwand für Beiträge an Private (9,9 Mio. Fr.) und Gemeinden und Zweckverbände (2,0 Mio. Fr.) sowie für Wertberichtigungen von Darlehen des Verwaltungsvermögens (0,8 Mio. Fr.) erwartet.

### 3.1.7 Durchlaufende Beiträge (Aufwand)

| Durchlaufende Beiträge                | RE 2022    | BU 2023    | BU 2024    | Veränderung zu Budget 2023 |                |
|---------------------------------------|------------|------------|------------|----------------------------|----------------|
|                                       |            |            |            | abs.                       | in %           |
| (Beträge in Mio. Fr.)                 |            |            |            |                            |                |
| Durchlaufende Beiträge                | 2.3        | 2.7        | 2.3        | - 0.4                      | - 14.8         |
| <b>Total Durchlaufende Beiträge</b>   | <b>2.3</b> | <b>2.7</b> | <b>2.3</b> | <b>- 0.4</b>               | <b>- 14.8</b>  |
| <i>davon Allgemeiner Haushalt</i>     | <i>2.1</i> | <i>2.4</i> | <i>2.3</i> |                            |                |
| <i>davon Eigenwirtschaftsbetriebe</i> | <i>0.2</i> | <i>0.4</i> |            | <i>- 0.4</i>               | <i>- 100.0</i> |

Die durchlaufenden Beiträge reduzieren sich um 0,4 Millionen Franken auf 2,3 Millionen Franken.

### 3.1.8 Ausserordentlicher Aufwand

| Ausserordentlicher Aufwand              | RE 2022 | BU 2023      | BU 2024 | Veränderung zu Budget 2023 |                |
|---|---------|--------------|---------|----------------------------|----------------|
|   |         |              |         | abs.                       | in %           |
| (Beträge in Mio. Fr.)                   |         |              |         |                            |                |
| Allgemeiner Haushalt                    |         |              |         |                            |                |
| Eigenwirtschaftsbetriebe                |         | 100.0        |         | - 100.0                    | - 100.0        |
| <b>Total Ausserordentlicher Aufwand</b> |         | <b>100.0</b> |         | <b>- 100.0</b>             | <b>- 100.0</b> |

Der im Vorjahresbudget eingestellte **ausserordentliche Aufwand** von 100,0 Millionen Franken für die Einlage zur Vorfinanzierung einer dritten Verbrennungslinie im Kehrichtheizkraftwerk Hagenholz bei ERZ Abfall (gemäss GRB Nr. 2021/69 vom 2. Februar 2022) entfällt.

### 3.1.9 Interne Verrechnungen (Aufwand)

| Interne Verrechnungen              | RE 2022      | BU 2023      | BU 2024        | Veränderung zu Budget 2023 |             |
|------------------------------------|--------------|--------------|----------------|----------------------------|-------------|
|                                    |              |              |                | abs.                       | in %        |
| (Beträge in Mio. Fr.)              |              |              |                |                            |             |
| Allgemeiner Haushalt               | 708.3        | 745.1        | 808.7          | 63.6                       | 8.5         |
| Eigenwirtschaftsbetriebe           | 178.9        | 184.9        | 229.7          | 44.8                       | 24.2        |
| <b>Total Interne Verrechnungen</b> | <b>887.2</b> | <b>930.0</b> | <b>1 038.4</b> | <b>108.5</b>               | <b>11.7</b> |

Der Aufwand aus **Internen Verrechnungen** steigt gegenüber dem Vorjahresbudget um 108,5 Millionen Franken auf 1038,4 Millionen Franken an.

Der **allgemeine Haushalt** weist mit 808,7 Millionen Franken gegenüber dem Vorjahr rund 63,6 Millionen Franken höhere Interne Verrechnungen aus. Es wird insbesondere ein steigender Zins- und Finanzaufwand erwartet. Zudem wird mit einem Anstieg bei der Verrechnung von Raumkosten für zusätzliche Schul- und Betreuungsflächen beim Schulamt und bei der Weiterbelastung von internen IT-Dienstleistungen gerechnet.

Bei den **Eigenwirtschaftsbetrieben** erhöhen sich die Internen Verrechnungen um 44,8 Millionen Franken, dies ebenfalls wegen höher verrechnetem Zins- und Finanzaufwand (32,2 Mio. Fr.). Zudem werden den neuen Eigenwirtschaftsbetrieben des Schul- und Sportdepartements Leistungen für 4,3 Millionen Franken verrechnet (ohne Zins- und Finanzaufwand). ERZ Abwasser, ERZ Fernwärme und ERZ Stadtreinigung werden aufgrund der Zentralisierung des Kompetenzbereichs «Zentrale Dienste» bei ERZ Abfall mit 4,7 Millionen Franken belastet.

### 3.2 Gesamtertrag

| Gesamtertrag                                  | RE 2022          | BU 2023          | BU 2024          | Veränderung zu Budget 2023 |             |
|---|------------------|------------------|------------------|----------------------------|-------------|
|   |                  |                  |                  | abs.                       | in %        |
| (Beträge in Mio. Fr.)                         |                  |                  |                  |                            |             |
| Fiskalertrag                                  | -3 342.6         | -3 366.9         | -3 537.9         | 171.0                      | 5.1         |
| Regalien und Konzessionen                     | - 19.1           | - 18.3           | - 18.4           | 0.1                        | 0.5         |
| Entgelte                                      | -3 625.5         | -3 553.2         | -3 877.2         | 324.0                      | 9.1         |
| Übrige Erträge                                | - 72.5           | - 59.0           | - 64.7           | 5.7                        | 9.7         |
| Finanzertrag                                  | - 478.0          | - 360.9          | - 388.6          | 27.7                       | 7.7         |
| Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds | - 213.6          | - 204.5          | - 118.0          | - 86.5                     | - 42.3      |
| Transferertrag                                | -1 618.7         | -1 670.6         | -1 740.0         | 69.4                       | 4.2         |
| Durchlaufende Beiträge                        | - 2.3            | - 2.7            | - 2.3            | - 0.4                      | - 14.8      |
| Ausserordentlicher Ertrag                     | - 1.8            | - 3.0            | - 3.4            | 0.4                        | 13.3        |
| Interne Verrechnungen                         | - 887.2          | - 930.0          | -1 038.4         | 108.5                      | 11.7        |
| <b>Gesamtertrag</b>                           | <b>-10 261.3</b> | <b>-10 169.1</b> | <b>-10 789.1</b> | <b>619.9</b>               | <b>6.1</b>  |
| <i>davon Allgemeiner Haushalt</i>             | <i>-7 190.1</i>  | <i>-7 196.9</i>  | <i>-7 499.3</i>  | <i>302.4</i>               | <i>4.2</i>  |
| <i>davon Eigenwirtschaftsbetriebe</i>         | <i>-3 071.3</i>  | <i>-2 972.2</i>  | <i>-3 289.8</i>  | <i>317.6</i>               | <i>10.7</i> |

Der **Gesamtertrag** von 10 789,1 Millionen Franken (einschliesslich Interne Verrechnungen von 1038,4 Mio. Fr.) hat gegenüber dem Budget 2023 um 619,9 Millionen Franken zugenommen. Der Ertrag beim Allgemeinen Haushalt erhöht sich um 302,4 Millionen Franken, bei den Eigenwirtschaftsbetrieben um 317,6 Millionen Franken.

### 3.2.1 Fiskalertrag

| Fiskalertrag                         | RE 2022         | BU 2023         | BU 2024         | Veränderung zu Budget 2023 |            |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------------|------------|
|                                      |                 |                 |                 | abs.                       | in %       |
| (Beträge in Mio. Fr.)                |                 |                 |                 |                            |            |
| Direkte Steuern natürliche Personen  | -1 796.4        | -1 811.0        | -1 848.0        | 37.0                       | 2.0        |
| Direkte Steuern juristische Personen | - 908.6         | - 968.0         | - 958.0         | - 10.0                     | - 1.0      |
| Quellensteuern natürliche Personen   | - 199.9         | - 150.0         | - 210.0         | 60.0                       | 40.0       |
| Vermögensgewinnsteuern               | - 421.2         | - 420.0         | - 506.8         | 86.8                       | 20.7       |
| Übrige Steuern                       | - 15.0          | - 16.5          | - 13.5          | - 3.0                      | - 18.2     |
| Hundesteuern                         | - 1.5           | - 1.4           | - 1.6           | 0.2                        | 14.3       |
| <b>Total Fiskalertrag</b>            | <b>-3 342.6</b> | <b>-3 366.9</b> | <b>-3 537.9</b> | <b>171.0</b>               | <b>5.1</b> |

Für das Rechnungsjahr 2024 wird ein Fiskalertrag in der Höhe von 3 537,9 Millionen Franken erwartet. Dieser Wert liegt um 171,0 Millionen Franken oder 5,1 Prozent über dem Vorjahresbudget. Von den Mehrerträgen fallen 86,8 Millionen Franken bei den Vermögensgewinnsteuern, 60,0 Millionen Franken bei den Quellensteuern und 37,0 Millionen Franken bei den Natürlichen Personen an. Bei den juristischen Personen wird für das kommende Jahr von einer Seitwärtsbewegung ausgegangen (minus 10,0 Millionen Franken). Der Gemeindesteuerfuss liegt unverändert bei 119 Prozent.

Beim Steuerertrag der natürlichen Personen führt insbesondere der Ausgleich der kalten Progression (3,3 Prozent) bei der Einkommens- und Vermögenssteuer zu einem leichten Rückgang bei den Steuern des laufenden Jahres. Dieser Effekt wird voraussichtlich vollständig durch das Bevölkerungswachstum und die allgemeine Entwicklung (Konjunktur, Teuerung) kompensiert. Die Steuernachträge der Vorjahre dürften um 36,0 Millionen Franken höher ausfallen als im Vorjahr budgetiert, was ebenfalls auf die allgemeine Entwicklung zurückzuführen ist.

Das Budget des Steuerertrages der juristischen Personen basiert hauptsächlich auf der im Sommer 2023 durchgeführten Umfrage bei den rund 250 grössten juristischen Personen und liegt 10,0 Millionen Franken unter dem Vorjahr. Mit der Übernahme der Credit Suisse durch die UBS wurde der Finanzplatz Zürich massgeblich verändert und die steuerlichen Auswirkungen sind zurzeit noch unklar. Im Steuerertragsbudget 2024 für die juristischen Personen wurde diesem Umstand mit einer vorsichtigen Planung Rechnung getragen.

Die Steuererträge der Quellensteuern werden auf 210,0 Millionen Franken und damit um 60,0 Millionen Franken höher als im Vorjahr veranschlagt. Noch unklar sind weiterhin die Auswirkungen der Quellensteuerreform 2021, welche die ordentliche Besteuerung neu für alle quellensteuerpflichtigen Personen ermöglicht. Ein Wechsel zur ordentlichen Besteuerung hat zur Folge, dass der Quellensteuerertrag sinkt und im Gegenzug der Ertrag Steuern für die Vorjahre steigt.

Die Vermögensgewinnsteuern steigen um 86,8 Millionen Franken auf 506,8 Millionen Franken und umfassen nebst der Grundstückgewinnsteuer eine Einlage in den Mehrwertausgleichsfonds für die Mehrwertabschöpfung aufgrund der Sonderbauvorschriften in Neu-Oerlikon von 16,8 Millionen Franken. Der Ertrag aus der Grundstückgewinnsteuer wird auf 490,0 Millionen Franken geschätzt. In den letzten Jahren war ein sehr reger Liegenschaftenhandel mit sehr hohen Verkaufspreisen zu verzeichnen. Eine Gegenentwicklung ist im aktuellen Jahr nicht zu erkennen. Im Jahr 2024 stehen dabei grössere Geschäfte vor dem steuerlichen Abschluss. Zudem haben sich die Gewinne pro durchschnittlichem Fall erhöht, was eine Ertragssteigerung um 70,0 Millionen Franken gegenüber dem Vorjahr erwarten lässt.

### 3.2.2 Regalien und Konzessionen

| Regalien und Konzessionen              | RE 2022       | BU 2023       | BU 2024       | Veränderung zu Budget 2023 |            |
|--|---------------|---------------|---------------|----------------------------|------------|
|  |               |               |               | abs.                       | in %       |
| (Beträge in Mio. Fr.)                  |               |               |               |                            |            |
| Allgemeiner Haushalt                   | - 19.1        | - 18.3        | - 18.4        | 0.1                        | 0.5        |
| Eigenwirtschaftsbetriebe               |               |               |               |                            |            |
| <b>Total Regalien und Konzessionen</b> | <b>- 19.1</b> | <b>- 18.3</b> | <b>- 18.4</b> | <b>0.1</b>                 | <b>0.5</b> |

Die Einnahmen aus **Regalien und Konzessionen** erhöhen sich um 0,1 Millionen Franken auf 18,4 Millionen Franken. Die Zunahme betrifft hauptsächlich den um 0,2 Millionen Franken höher erwarteten Ertrag aus Plakatverträgen, Werbekonzessionen für Reklameanlagen sowie Werbeanlagen bei ÖV-Haltestellen beim Amt für Städtebau, während bei der Stadtpolizei ein leichter Rückgang gegenüber dem Vorjahresbudget von 0,1 Millionen Franken zu verzeichnen ist.

### 3.2.3 Entgelte

| Entgelte                                | RE 2022         | BU 2023         | BU 2024         | Veränderung zu Budget 2023 |             |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------------|-------------|
|   |                 |                 |                 | abs.                       | in %        |
| (Beträge in Mio. Fr.)                   |                 |                 |                 |                            |             |
| Ersatzabgaben                           | - 0.9           | - 0.6           | - 0.7           | 0.1                        | 16.7        |
| Gebühren für Amtshandlungen             | - 79.8          | - 79.9          | - 83.1          | 3.2                        | 4.0         |
| Spital- und Heimtaxen, Kostgelder       | -1 059.0        | -1 098.3        | -1 137.0        | 38.7                       | 3.5         |
| Schul- und Kursgelder                   | - 23.9          | - 24.1          | - 26.5          | 2.4                        | 10.0        |
| Benützungsgebühren und Dienstleistungen | -2 183.2        | -2 139.2        | -2 401.2        | 262.0                      | 12.2        |
| Erlös aus Verkäufen                     | - 45.6          | - 47.7          | - 52.8          | 5.1                        | 10.7        |
| Rückerstattungen                        | - 156.0         | - 89.7          | - 101.6         | 11.9                       | 13.3        |
| Bussen                                  | - 70.3          | - 69.2          | - 71.2          | 2.0                        | 2.9         |
| Übrige Entgelte                         | - 6.8           | - 4.7           | - 3.3           | - 1.4                      | - 29.8      |
| <b>Total Entgelte</b>                   | <b>-3 625.5</b> | <b>-3 553.2</b> | <b>-3 877.2</b> | <b>324.0</b>               | <b>9.1</b>  |
| <i>davon Allgemeiner Haushalt</i>       | <i>-1 542.0</i> | <i>-1 586.5</i> | <i>-1 640.1</i> | <i>53.6</i>                | <i>3.4</i>  |
| <i>davon Eigenwirtschaftsbetriebe</i>   | <i>-2 083.5</i> | <i>-1 966.7</i> | <i>-2 237.1</i> | <i>270.4</i>               | <i>13.7</i> |

Die Entgelte des **allgemeinen Haushalts** erhöhen sich um 53,6 Millionen Franken auf 1640,1 Millionen Franken im Budget 2024. Die grössten Ertragssteigerungen sind bei den Spital- und Heimtaxen, Kostgelder (38,6 Mio. Fr.), bei den Rückerstattungen (6,9 Mio. Fr.), bei den Gebühren für Amtshandlungen (3,1 Mio. Fr.) und den Erlösen aus Verkäufen (3,1 Mio. Fr.) zu verzeichnen.

Die Mehrerträge bei den Spital- und Heimtaxen, Kostgelder sind auf höhere Erträge beim Globalbudget des Stadtspitals Zürich (24,1 Mio. Fr.) durch das erwartete Leistungswachstum im stationären und ambulanten Bereich sowie der Erhöhung der Baserate auf 9950 Franken zurückzuführen. Höhere Erträge werden zudem auch beim Globalbudget der Gesundheitszentren für das Alter (17,2 Mio. Fr.) aufgrund der steigenden Anzahl Aufenthaltstage, den höheren Erträgen bei den Pflegekosten sowie höher erwarteten Einnahmen in den Bereichen Hotellerie und Betreuung durch die Einführung der neuen Ausführungsbestimmungen zur Verordnung über städtische Einrichtungen für ältere unterstützungsbedürftige oder pflegebedürftige Personen erwartet.

Die Entgelte aus Rückerstattungen steigen beim Tiefbauamt (7,9 Mio. Fr.) aufgrund von höheren Beiträgen aus dem Strassenfonds des Kanton Zürich für den Unterhalt der Gemeindestrassen basierend auf der Verordnung über die Beiträge an den Unterhalt der Gemeindestrassen (VBUG, LS 722.11).

Der Ertragsanstieg bei den Gebühren für Amtshandlungen ist hauptsächlich auf die steigende Anzahl von Geschäften beim Stadtrichteramt (2,9 Mio. Fr.) zurückzuführen. Die Erlöse aus Verkäufen erhöhen sich beim Globalbudget des Stadtspitals Zürich (1,2 Mio. Fr.) sowie bei der Schul- und Büromaterialverwaltung (1,1 Mio. Fr.).

Die Entgelte der **Eigenwirtschaftsbetriebe** steigen gegenüber dem Vorjahr um 270,4 Millionen Franken auf 2237,1 Millionen Franken im Budget 2024. Die grössten Ertragssteigerungen sind bei den Benützungsgebühren und Dienstleistungen (263,2 Mio. Fr.) und den Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (5,0 Mio. Fr.) zu verzeichnen.

Der Ertragsanstieg bei den Benützungsgebühren und Dienstleistungen ist hauptsächlich auf das Elektrizitätswerk der Stadt Zürich (254,7 Mio. Fr.) zurückzuführen. Die steigenden Erlöse aus dem Energieverkauf, Veränderungen bei Tarifkomponenten und die höhere Netznutzung führen zu deutlichen Mehrerlösen als auch zu höheren Kosten beim Sach- und übrigen Betriebsaufwand (siehe auch Abschnitt «3.1.2 Sach- und übriger Betriebsaufwand»). Weiter steigen die Erträge bei ERZ Fernwärme (8,3 Mio. Fr.), da mit Einführung des neuen Tarif-Modells per 1. Januar 2022 höhere Energiepreise im Folgejahr an die Kunden weitergegeben werden können und zugleich mehr Verträge als ursprünglich geplant auf das neue Tarifmodell umgestellt wurden.

Die Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter erhöhen sich bei ERZ Fernwärme (3,5 Mio. Fr.) infolge des Verkaufs von Betriebsmitteln an das Holzheizkraftwerk Aubrugg AG (HHKW Aubrugg AG).

### 3.2.4 Übrige Erträge

| Übrige Erträge              | RE 2022       | BU 2023       | BU 2024       | Veränderung zu Budget 2023 |            |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|----------------------------|------------|
|                             |               |               |               | abs.                       | in %       |
| (Beträge in Mio. Fr.)       |               |               |               |                            |            |
| Allgemeiner Haushalt        | - 39.2        | - 25.7        | - 30.5        | 4.8                        | 18.7       |
| Eigenwirtschaftsbetriebe    | - 33.3        | - 33.4        | - 34.2        | 0.9                        | 2.7        |
| <b>Total Übrige Erträge</b> | <b>- 72.5</b> | <b>- 59.0</b> | <b>- 64.7</b> | <b>5.7</b>                 | <b>9.7</b> |

Die **Übrigen Erträge** erhöhen sich um 5,7 Millionen Franken auf 64,7 Millionen Franken im Budget 2024.

Im **allgemeinen Haushalt** steigen die übrigen Erträge um 4,8 Millionen Franken, vor allem durch die höher erwartete Aktivierung von Eigenleistungen (Projektierungskosten) bei Immobilien Stadt Zürich (3,5 Mio. Fr.) und höheren übrigen Erträge beim Sozialdepartement Departementssekretariat (1,0 Mio. Fr.).

Bei den **Eigenwirtschaftsbetrieben** weist LSZ Wohnen und Gewerbe (0,9 Mio. Fr.) höhere aktivierbare Eigenleistungen (Projektierungskosten) aus.

### 3.2.5 Finanzertrag

| Finanzertrag              | RE 2022        | BU 2023        | BU 2024        | Veränderung zu Budget 2023 |            |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------------------|------------|
|                           |                |                |                | abs.                       | in %       |
| (Beträge in Mio. Fr.)     |                |                |                |                            |            |
| Allgemeiner Haushalt      | - 294.8        | - 185.4        | - 202.8        | 17.4                       | 9.4        |
| Eigenwirtschaftsbetriebe  | - 183.3        | - 175.5        | - 185.7        | 10.3                       | 5.9        |
| <b>Total Finanzertrag</b> | <b>- 478.0</b> | <b>- 360.9</b> | <b>- 388.6</b> | <b>27.7</b>                | <b>7.7</b> |

Der **Finanzertrag** steigt um 27,7 Millionen Franken auf 388,6 Millionen Franken.

Im **allgemeinen Haushalt** erwarten Liegenschaften Stadt Zürich höhere Buchgewinne auf Gebäuden des Finanzvermögens von 17,0 Millionen Franken sowie höhere Mieterträge (3,9 Mio. Fr.). Bei der Finanzverwaltung wird mit einem höheren Gewinnanteil der Zürcher Kantonalbank gerechnet (5,4 Mio. Fr.) und das Bildungszentrum Blaulicht budgetiert erstmals Mieterträge für ein ganzes Jahr (3,8 Mio. Fr.). Im Budgetjahr erwartet Liegenschaften Stadt Zürich keine Bewertungsgewinne von Gebäuden (-7,9 Mio. Fr.) und bei der Finanzverwaltung wird mit einer deutlich tieferen Dividende der Beteiligung Energie 360° AG gerechnet (-5,9 Mio. Fr.).

Der Finanzertrag der **Eigenwirtschaftsbetriebe** steigt gegenüber dem Vorjahr um 10,3 Millionen Franken, hauptsächlich wegen Mehreinnahmen aufgrund der Referenzzinsanpassung, diverser neuer vermieteter Liegenschaften und ganzjährige Vermietung der Wohnsiedlung Eichrain in den geschlossenen Buchungskreisen von Liegenschaften Stadt Zürich.

### 3.2.6 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds

| Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds              | RE 2022        | BU 2023        | BU 2024        | Veränderung zu Budget 2023 |               |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------------------|---------------|
|  |                |                |                | abs.                       | in %          |
| (Beträge in Mio. Fr.)                                      |                |                |                |                            |               |
| Allgemeiner Haushalt                                       | - 5.9          | - 12.2         | - 12.3         | 0.1                        | 0.8           |
| Eigenwirtschaftsbetriebe                                   | - 207.7        | - 192.3        | - 105.8        | - 86.6                     | - 45.0        |
| <b>Total Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds</b> | <b>- 213.6</b> | <b>- 204.5</b> | <b>- 118.0</b> | <b>- 86.5</b>              | <b>- 42.3</b> |

Die Entnahmen aus Spezialfinanzierung und Fonds liegen mit 118,0 Millionen Franken um 86,5 Millionen Franken tiefer als im Vorjahresbudget. Detaillierte Angaben sind im Abschnitt «3.1.5 Einlagen Spezialfinanzierungen und Fonds» aufgeführt.

### 3.2.7 Transferertrag

| Transferertrag                                    | RE 2022         | BU 2023         | BU 2024         | Veränderung zu Budget 2023 |              |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------------|--------------|
|   |                 |                 |                 | abs.                       | in %         |
| (Beträge in Mio. Fr.)                             |                 |                 |                 |                            |              |
| Ertragsanteile von Dritten                        | - 41.5          | - 36.2          | - 40.7          | 4.5                        | 12.4         |
| Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen      | - 607.2         | - 639.5         | - 684.4         | 44.9                       | 7.0          |
| Finanz- und Lastenausgleich                       | - 422.5         | - 432.8         | - 438.7         | 5.9                        | 1.4          |
| Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten | - 544.1         | - 560.5         | - 574.1         | 13.5                       | 2.4          |
| Übriger Transferertrag                            | - 3.4           | - 1.6           | - 2.2           | 0.6                        | 37.5         |
| <b>Total Transferertrag</b>                       | <b>-1 618.7</b> | <b>-1 670.6</b> | <b>-1 740.0</b> | <b>69.4</b>                | <b>4.2</b>   |
| <i>davon Allgemeiner Haushalt</i>                 | <i>-1 074.7</i> | <i>-1 088.3</i> | <i>-1 076.9</i> | <i>- 11.3</i>              | <i>- 1.0</i> |
| <i>davon Eigenwirtschaftsbetriebe</i>             | <i>- 544.0</i>  | <i>- 582.3</i>  | <i>- 663.1</i>  | <i>80.8</i>                | <i>13.9</i>  |

Der Transferertrag des **allgemeinen Haushalts** reduziert sich um 11,3 Millionen Franken auf 1076,9 Millionen Franken.

Im kantonalen **Finanz- und Lastenausgleich** erhält die Stadt Zürich gemäss Finanzausgleichsgesetz teuerungsindexiert 412,2 Millionen Franken Zentrumslastenausgleich (ZLA). Aufgrund der vom eidgenössischen Staatssekretariat für Wirtschaft SECO vom 15. Juni 2023 erwarteten Teuerung wird ein Landesindex der Konsumentenpreise (Basis 2005 = 100) von 110,9 und entsprechend ein ZLA von 438,7 Millionen Franken erwartet.

Weil in Zürich die juristischen Personen einen hohen Anteil an den Steuerertrag leisten (2020 - 2022 rund 35 Prozent), ist Zürich von der Steuervorlage 17 (SV 17) besonders stark betroffen. Bis der Finanzausgleich seine kompensatorische Wirkung entfaltet, erhalten besonders betroffene Gemeinden einen auf vier Jahre befristeten Staatsbeitrag von jährlich insgesamt 20,0 Millionen Franken. Aufgrund der effektiven Steuererträge 2020 - 2022 erhielt die Stadt Zürich 2023 14,6 Millionen Franken und erwartet diesen Beitrag auch für 2024 (falls der Steuerfuss nicht gesenkt wird).

Von den um 5,0 Millionen Franken höher erwarteten 39,0 Millionen Franken **Ertragsanteile von Dritten** entfallen 4,0 Millionen Franken auf die Finanzverwaltung (steigender Gewinnanteil Zürcher Kantonalbank) und 1,0 Millionen Franken auf die Stadtpolizei (Kontoverschiebung bei der Entschädigung für Seerettung).

Die mit 65,0 Millionen Franken rund 3,7 Millionen Franken höheren Einnahmen aus **Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen** entfallen hauptsächlich auf das Steueramt (2,8 Mio. Fr.) für Dienstleistungen des Print- und Scan-Centers.

Die Ertragsreduktion von 26,6 Millionen Franken auf 532,0 Millionen Franken bei den **Beiträgen von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten** werden zum einfacheren Verständnis und aufgrund einer gesamtheitlichen Betrachtung im Abschnitt «3.1.6 Transferaufwand» ausgeführt.

Bei den **Eigenwirtschaftsbetrieben** wird mit 80,8 Millionen Franken Mehreinnahmen für Transfererträge gerechnet. Hiervon entfallen 41,5 Millionen Franken auf die neuen Eigenwirtschaftsbetrieben des Schul- und Sportdepartements. Diese Erhöhung lässt sich nebst den vom Schulamt übertragenen und geleisteten Transferleistungen den zusätzlich geplanten Mehreinnahmen aufgrund der teuerungsbedingten Anpassung der Platzpauschale zuweisen.

### 3.2.8 Durchlaufende Beiträge (Ertrag)

| Durchlaufende Beiträge                | RE 2022      | BU 2023      | BU 2024      | Veränderung zu Budget 2023 |               |
|---------------------------------------|--------------|--------------|--------------|----------------------------|---------------|
| (Beträge in Mio. Fr.)                 |              |              |              | abs.                       | in %          |
| Durchlaufende Beiträge                | - 2.3        | - 2.7        | - 2.3        | - 0.4                      | - 14.8        |
| <b>Total Durchlaufende Beiträge</b>   | <b>- 2.3</b> | <b>- 2.7</b> | <b>- 2.3</b> | <b>- 0.4</b>               | <b>- 14.8</b> |
| <i>davon Allgemeiner Haushalt</i>     | - 2.1        | - 2.4        | - 2.3        |                            |               |
| <i>davon Eigenwirtschaftsbetriebe</i> | - 0.2        | - 0.4        |              | - 0.4                      | - 100.0       |

Die durchlaufenden Beiträge reduzieren sich um 0,4 Millionen Franken auf 2,3 Millionen Franken.

### 3.2.9 Ausserordentlicher Ertrag

| Ausserordentlicher Ertrag              | RE 2022      | BU 2023      | BU 2024      | Veränderung zu Budget 2023 |             |
|--|--------------|--------------|--------------|----------------------------|-------------|
| (Beträge in Mio. Fr.)                  |              |              |              | abs.                       | in %        |
| Allgemeiner Haushalt                   |              |              |              |                            |             |
| Eigenwirtschaftsbetriebe               | - 1.8        | - 3.0        | - 3.4        | 0.4                        | 13.3        |
| <b>Total Ausserordentlicher Ertrag</b> | <b>- 1.8</b> | <b>- 3.0</b> | <b>- 3.4</b> | <b>0.4</b>                 | <b>13.3</b> |

Die Entnahmen aus Vorfinanzierungen des Eigenkapitals bei ERZ Fernwärme erhöhen sich um 0,4 Millionen Franken auf 3,4 Millionen Franken.

### 3.2.10 Interne Verrechnungen (Ertrag)

| Interne Verrechnungen              | RE 2022        | BU 2023        | BU 2024          | Veränderung zu Budget 2023 |             |
|------------------------------------|----------------|----------------|------------------|----------------------------|-------------|
| (Beträge in Mio. Fr.)              |                |                |                  | abs.                       | in %        |
| Allgemeiner Haushalt               | - 869.7        | - 911.3        | - 978.0          | 66.7                       | 7.3         |
| Eigenwirtschaftsbetriebe           | - 17.6         | - 18.7         | - 60.5           | 41.8                       | 223.5       |
| <b>Total Interne Verrechnungen</b> | <b>- 887.2</b> | <b>- 930.0</b> | <b>- 1 038.4</b> | <b>108.5</b>               | <b>11.7</b> |

Die interne Ertragsverrechnung steigt um 108,5 Millionen Franken auf 1038,4 Millionen Franken.

Im Sinne einer gesamtheitlichen Betrachtungsweise wird die Sachgruppe Interne Verrechnungen (Erträge) im Abschnitt «3.1.9 Interne Verrechnungen (Aufwand)» ausgeführt.

### 3.3 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

#### 3.3.1 Übersicht Investitionsausgaben und –einnahmen VV

| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen<br>(Beträge in Mio. Fr.) | RE 2022        | BU 2023        | BU 2024        | Veränderung<br>zu<br>Budget 2023 |              |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------------------------|--------------|
|   |                |                |                | abs.                             | in %         |
| Sachanlagen   | 1 081.1        | 1 296.7        | 1 522.0        | 225.4                            | 17.4         |
| Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter                         | 2.8            | 3.0            | 3.0            |                                  |              |
| Immaterielle Anlagen  | 41.1           | 83.5           | 68.6           | - 14.9                           | - 17.8       |
| Darlehen  | 29.3           | 5.6            | 5.1            | - 0.5                            | - 8.9        |
| Beteiligungen und Grundkapitalien                                 | 34.8           | 25.3           | 37.3           | 12.0                             | 47.4         |
| Eigene Investitionsbeiträge                                       | 34.3           | 75.9           | 51.8           | - 24.1                           | - 31.8       |
| Durchlaufende Investitionsbeiträge                                | 34.4           | 61.6           | 57.3           | - 4.3                            | - 7.0        |
| <b>Investitionsausgaben</b>                                       | <b>1 257.7</b> | <b>1 551.6</b> | <b>1 745.2</b> | <b>193.5</b>                     | <b>12.5</b>  |
| Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen                 | - 2.8          | - 0.4          |                | 0.4                              | - 100.0      |
| Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter    | - 2.8          | - 3.0          | - 3.0          |                                  |              |
| Investitionsbeiträge für eigene Rechnung                          | - 64.4         | - 100.0        | - 99.9         |                                  |              |
| Rückzahlung von Darlehen  | - 21.4         | - 19.9         | - 20.6         | - 0.7                            | 3.5          |
| Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen               | - 1.0          |                |                |                                  |              |
| Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge                          |                |                | - 0.1          | - 0.1                            |              |
| Durchlaufende Investitionsbeiträge                                | - 34.4         | - 61.6         | - 57.3         | 4.3                              | - 7.0        |
| <b>Investitionseinnahmen</b>                                      | <b>- 126.6</b> | <b>- 184.9</b> | <b>- 180.9</b> | <b>3.9</b>                       | <b>- 2.1</b> |
| <b>Nettoinvestitionen VV</b>                                      | <b>1 131.1</b> | <b>1 366.7</b> | <b>1 564.2</b> | <b>197.5</b>                     | <b>14.5</b>  |
| <i>davon Allgemeiner Haushalt</i>                                 | <i>649.6</i>   | <i>680.9</i>   | <i>719.0</i>   | <i>38.1</i>                      | <i>5.6</i>   |
| <i>davon Eigenwirtschaftsbetriebe</i>                             | <i>481.5</i>   | <i>685.8</i>   | <i>845.2</i>   | <i>159.4</i>                     | <i>23.2</i>  |

Die Investitionsausgaben werden mit 1745,2 Millionen Franken budgetiert. Sie erhöhen sich damit um 193,5 Millionen Franken verglichen zum Vorjahresbudget. Die Investitionseinnahmen reduzieren sich um 3,9 Millionen Franken auf 180,9 Millionen Franken.

Im **allgemeinen Haushalt** wird eine Erhöhung der Nettoinvestitionen VV von 38,1 Millionen Franken auf 719,0 Millionen Franken erwartet und bei den **Eigenwirtschaftsbetrieben** von 159,4 Millionen Franken auf 845,2 Millionen Franken.

### 3.3.2 Einzelvorhaben Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Nachfolgend die wichtigsten im Budget 2024 enthaltenen Investitionspositionen (Netto-Darstellung):

| Investitionspositionen Verwaltungsvermögen über 5 Mio. Fr.<br>(Beträge in Mio. Fr.)   | AH /<br>EWB <sup>1)</sup> | BU 2024 |
|---|---------------------------|---------|
| <b>2000 Finanzdepartement Departementssekretariat</b>   | <b>AH</b>                 |         |
| Abschreibungsbeiträge an Stiftung zur Erhaltung von preisgünstigen Wohn- und Gewerberäumen der Stadt Zürich für den Kauf von Liegenschaften |                           | 5.0     |
| <b>2034 Wohnen und Gewerbe</b>  | <b>EWB</b>                |         |
| Wohnsiedlung Depot Hard: Neubau   |                           | 29.4    |
| Wohnsiedlung Leutschenbach: Neubau  |                           | 17.4    |
| Wohnsiedlung Hardau I: Ersatzneubau   |                           | 12.2    |
| Wohnsiedlung Letzi: Neubau  |                           | 8.8     |
| Investitionen in Sachanlagen VV   |                           | 6.4     |
| <b>2040 Steueramt</b>   | <b>AH</b>                 |         |
| Anschaffung Software  |                           | 5.6     |
| <b>2080 Organisation und Informatik</b>   | <b>AH</b>                 |         |
| Anschaffung Hardware  |                           | 35.5    |
| Anschaffung Software  |                           | 8.2     |
| <b>2520 Stadtpolizei</b>  | <b>AH</b>                 |         |
| Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   |                           | 9.5     |
| <b>2555 Dienstabteilung Verkehr</b>   | <b>AH</b>                 |         |
| Bau von Verkehrseinrichtungen: Sammelkonto  |                           | 17.3    |
| <b>3035 Stadtpital Zürich</b>   | <b>AH</b>                 |         |
| Erneuerungsunterhalt der Liegenschaften: Sammelkonto  |                           | 11.8    |
| Instandsetzung Turm 3. Etappe   |                           | 8.9     |
| Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente   |                           | 6.2     |
| <b>3045 Umwelt- und Gesundheitsschutz</b>   | <b>AH</b>                 |         |
| Förderung des Heizungsersatzes und der Heizungsoptimierung  |                           | 6.0     |
| <b>3501 Fonds des überkommunalen Strassennetzes</b>   | <b>AH</b>                 |         |
| Durchlaufende Beiträge an Tiefbauamt für Investitionsausgaben   |                           | 56.3    |
| Entnahme aus Fonds überkommunaler Strassenbau   |                           | - 25.1  |
| Beiträge des Kantons für Strassenbau: Pauschalen  |                           | - 33.2  |

| <b>Investitionspositionen Verwaltungsvermögen über 5 Mio. Fr.</b>                                    | <b>AH /<br/>EWB <sup>*)</sup></b> | <b>BU 2024</b> |
|--|-----------------------------------|----------------|
| (Beträge in Mio. Fr.)  |                                   |                |
| <b>3515 Tiefbauamt</b>   | <b>AH</b>                         |                |
| Erneuerungsunterhalt von Strassen: Sammelkonto   |                                   | 12.8           |
| Erneuerungsunterhalt von Fussgängeranlagen: Sammelkonto  |                                   | 10.8           |
| Lärmschutzmassnahmen: Einhausung Autobahn Schwamendingen   |                                   | 6.5            |
| Bau von Fussgängeranlagen: Sammelkonto   |                                   | 5.1            |
| Beiträge an Kanton Zürich für den Hochwasserschutz Sihl-Zürichsee-Limmat, Entlastungsstollen Thalwil |                                   | 5.0            |
| <b>3535 Entsorgung + Recycling Zürich, Abwasser</b>  | <b>EWB</b>                        |                |
| Entwässerungsnetz: Kanalbauten   |                                   | 53.1           |
| Klärwerk Werdhölzli: Erneuerung Schlammbehandlung  |                                   | 11.0           |
| <b>3550 Entsorgung + Recycling Zürich, Abfall</b>  | <b>EWB</b>                        |                |
| Kehrichtheizkraftwerk Hagenholz: Dritte Verbrennungslinie 2K5  |                                   | 64.1           |
| Kehrichtheizkraftwerk Hagenholz: Ersatz Rauchgaswäscher 2K1/2K3                                      |                                   | 15.2           |
| Anschaffung Kehrichtfahrzeuge  |                                   | 5.5            |
| <b>3555 Entsorgung + Recycling Zürich, Fernwärme</b>   | <b>EWB</b>                        |                |
| Erweiterung der Fernwärmegebiete 2022-2050   |                                   | 11.8           |
| Verteilanlagen Zürich Nord   |                                   | 9.3            |
| <b>3570 Grün Stadt Zürich</b>  | <b>AH</b>                         |                |
| Grünanlagen: Sammelkonto   |                                   | 8.6            |
| Quartierpark Areal Thurgauerstrasse: Neubau  |                                   | 5.3            |
| <b>4040 Immobilien Stadt Zürich</b>  | <b>AH</b>                         |                |
| Wache Nord mit Zentraler Einsatzlogistik: Neubau   |                                   | 21.5           |
| Amtshaus Walche: Instandsetzung  |                                   | 17.5           |
| Schulanlage Borrweg: Ersatzneubau  |                                   | 16.2           |
| Umbau von Liegenschaften: Sammelkonto  |                                   | 13.0           |
| Schulanlage Im Isengrind: Neubau   |                                   | 13.0           |
| Schulanlage Saatlen: Ersatzneubau  |                                   | 12.8           |
| Brunnenhof: Einbau Sekundarschule  |                                   | 12.5           |
| Übergangswohnsiedlung Hardturm: Neubau   |                                   | 12.3           |
| Schulanlage Lavater: Instandsetzung  |                                   | 12.2           |
| Erneuerungsunterhalt der Liegenschaften: Sammelkonto   |                                   | 12.2           |
| Schulanlage Thurgauerstrasse: Neubau   |                                   | 12.1           |
| Ausbildungszentrum Rohwiesen: Erweiterung  |                                   | 11.9           |
| Schulanlage Guggach: Neubau  |                                   | 11.7           |
| Rote Fabrik: Instandsetzung Trakt B  |                                   | 9.2            |
| Schulanlage Kornhaus: Instandsetzung   |                                   | 8.9            |
| Heilpädagogische Schule (HPS) Gotthelfstrasse: Umbau   |                                   | 7.3            |

| <b>Investitionspositionen Verwaltungsvermögen über 5 Mio. Fr.</b> | <b>AH /<br/>EWB *)</b> | <b>BU 2024</b> |
|---|------------------------|----------------|
| (Beträge in Mio. Fr.)   |                        |                |
| <b>4040 Immobilien Stadt Zürich</b>                               | <b>AH</b>              |                |
| Schulanlage Nordstrasse: Instandsetzung                           |                        | 7.3            |
| Alterszentrum Eichrain: Neubau                                    |                        | 6.6            |
| Einbauten in von der Stadt gemieteten Liegenschaften: Sammelkonto |                        | 6.4            |
| Erwerb und Erstellung von Liegenschaften: Sammelkonto             |                        | 6.1            |
| Schulanlage Riedhof: Neubau Provisorium                           |                        | 5.2            |
| Sportzentrum Oerlikon: Ersatzneubau                               |                        | 5.0            |
| <b>4525 Wasserversorgung</b>                                      | <b>EWB</b>             |                |
| Leitungsnetz  |                        | 25.8           |
| Wasserwerke   |                        | 13.2           |
| <b>4530 Elektrizitätswerk der Stadt Zürich</b>                    | <b>EWB</b>             |                |
| Verteilanlagen  |                        | 67.8           |
| Übrige Anlagen  |                        | 58.8           |
| Darlehen und Beteiligungen (Rahmenkredite)                        |                        | 31.3           |
| Instandsetzung Areal Herdern                                      |                        | 23.8           |
| Kraftwerke  |                        | 20.8           |
| Thermische Netze  |                        | 19.5           |
| Erstellung Energieverbund Altstetten                              |                        | 9.5            |
| Telekommunikation   |                        | 7.5            |
| Darlehen und Beteiligungen  |                        | - 14.9         |
| <b>4540 Verkehrsbetriebe</b>                                      | <b>EWB</b>             |                |
| Anschaffung Fahrzeuge   |                        | 126.7          |
| Bau von Geleiseanlagen: Sammelkonto                               |                        | 74.1           |
| Einrichtungen für den elektrischen Betrieb                        |                        | 12.9           |
| Übrige Hochbauten: Sammelkonto                                    |                        | 12.0           |
| Tramdepot Hard: Neubau  |                        | 11.9           |
| Einrichtungen und Maschinen in Depots und Werkstätten             |                        | 8.9            |
| Anschaffung Software  |                        | 7.3            |
| <b>5510 Support Sozialdepartement</b>                             | <b>AH</b>              |                |
| Anschaffung Software  |                        | 5.2            |
| <b>Übrige Investitionsprojekte Verwaltungsvermögen</b>            |                        | <b>390.9</b>   |
| <b>Total Investitionsprojekte Verwaltungsvermögen</b>             |                        | <b>1 564.2</b> |
| davon <i>Allgemeiner Haushalt</i>                                 |                        | 719.0          |
| davon <i>Eigenwirtschaftsbetriebe</i>                             |                        | 845.2          |

\*) AH: Allgemeiner Haushalt; EWB: Eigenwirtschaftsbetriebe

### 3.4 Investitionsrechnung Finanzvermögen

#### 3.4.1 Übersicht Investitionsausgaben und –einnahmen FV

| Investitionsrechnung Finanzvermögen  | RE 2022        | BU 2023       | BU 2024       | Veränderung zu Budget 2023 |               |
|--|----------------|---------------|---------------|----------------------------|---------------|
|  |                |               |               | abs.                       | in %          |
| (Beträge in Mio. Fr.)  |                |               |               |                            |               |
| Investitionen in Sachanlagen   | 204.3          | 560.1         | 630.8         | 70.8                       | 12.6          |
| Erwerbs- und Verkaufsnkosten von Sachanlagen                                 | 19.4           |               |               |                            |               |
| Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen                      | 2.8            | 0.4           |               | - 0.4                      | - 100.0       |
| Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung | 99.0           | 4.5           | 20.0          | 15.5                       | 344.4         |
| <b>Ausgaben für Sachanlagen des Finanzvermögens</b>                          | <b>325.5</b>   | <b>564.9</b>  | <b>650.8</b>  | <b>86.0</b>                | <b>15.2</b>   |
| Verkauf von Sachanlagen  | - 134.3        | - 8.5         | - 20.0        | - 11.5                     | 135.3         |
| Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen                          | - 22.0         | - 21.0        |               | 21.0                       | - 100.0       |
| <b>Einnahmen für Sachanlagen des Finanzvermögens</b>                         | <b>- 156.4</b> | <b>- 29.5</b> | <b>- 20.0</b> | <b>9.5</b>                 | <b>- 32.2</b> |
| <b>Nettoinvestitionen FV</b>   | <b>169.1</b>   | <b>535.4</b>  | <b>630.8</b>  | <b>95.5</b>                | <b>17.8</b>   |
| <i>davon Allgemeiner Haushalt</i>  | <i>169.1</i>   | <i>535.4</i>  | <i>630.8</i>  | <i>95.5</i>                | <i>17.8</i>   |
| <i>davon Eigenwirtschaftsbetriebe</i>  |                |               |               |                            |               |

Die Ausgaben für Sachanlagen des Finanzvermögens werden mit 650,8 Millionen Franken budgetiert. Sie erhöhen sich damit um 86,0 Millionen Franken verglichen zum Vorjahresbudget. Die Einnahmen für Sachanlagen des Finanzvermögens reduzieren sich um 9,5 Millionen Franken auf 20,0 Millionen Franken.

In der Investitionsrechnung Finanzvermögen ist eine Pauschale für Käufe von Grundstücke und Gebäuden von 500,0 Millionen Franken eingestellt. Dies ist gegenüber dem Vorjahresbudget eine Erhöhung von 100,0 Millionen Franken.

#### 3.4.2 Einzelvorhaben Investitionsrechnung Finanzvermögen

Nachfolgend die wichtigsten im Budget 2024 enthaltenen Investitionspositionen (Netto-Darstellung):

| Investitionspositionen Finanzvermögen über 5 Mio. Fr. | AH / EWB *) | BU 2024      |
|---|-------------|--------------|
| (Beträge in Mio. Fr.)                                 |             |              |
| <b>2021 Liegenschaften Stadt Zürich</b>               | <b>AH</b>   |              |
| Investitionen in Sachanlagen FV                       |             | 504.2        |
| Halle 550 + Baufeld D7: Erwerb                        |             | 123.2        |
| <b>Übrige Investitionsprojekte Finanzvermögen</b>     |             | <b>3.5</b>   |
| <b>Total Investitionsprojekte Finanzvermögen</b>      |             | <b>630.8</b> |
| <i>davon Allgemeiner Haushalt</i>                     |             | <i>630.8</i> |
| <i>davon Eigenwirtschaftsbetriebe</i>                 |             |              |

\*) AH: Allgemeiner Haushalt; EWB: Eigenwirtschaftsbetriebe

## 4 Globalbudgets

### 4.1 Globalbudgets im Überblick

Die Globalbudgetierung richtet sich nach den Vorgaben der totalrevidierten Globalbudgetverordnung vom 1. Januar 2022 (GBVO; AS 611.102).

Auf Stufe des Budgets der Stadt Zürich sind die Umsätze der Globalbudgets gemäss Konzernkontenplan ausgewiesen und im Ergebnis berücksichtigt. Die Investitionen sind der Globalbudgetierung nicht unterstellt; sie werden dem Gemeinderat einzeln vorgelegt und bewirtschaftet.

Acht Organisationseinheiten führen ein Globalbudget. Sieben davon im Allgemeinen Haushalt und eine als Eigenwirtschaftsbetrieb.

Die detaillierten Globalbudgets werden in einer Separatvorlage gezeigt.

| Globalbudgets<br>(Beträge in Mio. Fr.)  | RE 2022<br>Saldo | BU 2023<br>Saldo | BU 2024<br>Aufwand | BU 2024<br>Ertrag | BU 2024<br>Saldo | Veränd.<br>zu BU<br>2023 |
|---|------------------|------------------|--------------------|-------------------|------------------|--------------------------|
|   |                  |                  |                    |                   |                  | abs.                     |
| 1520 Museum Rietberg                    | 11.4             | 11.3             | 16.9               | - 4.9             | 12.0             | 0.6                      |
| 2040 Steueramt                          | 14.5             | 16.4             | 45.5               | - 30.4            | 15.0             | - 1.4                    |
| 3025 Gesundheitszentren für das Alter   | 46.1             | 28.8             | 468.3              | - 434.5           | 33.8             | 4.9                      |
| 3035 Stadtspital Zürich                 | 40.3             | 27.8             | 724.8              | - 688.0           | 36.8             | 9.1                      |
| 3525 Geomatik + Vermessung              | 2.5              | 3.1              | 13.0               | - 10.1            | 2.9              | - 0.2                    |
| 3570 Grün Stadt Zürich                  | 85.1             | 94.0             | 137.6              | - 39.2            | 98.4             | 4.4                      |
| 4530 Elektrizitätswerk der Stadt Zürich | 0.0              | 0.0              | 1 874.9            | -1 874.9          | 0.0              | 0.0                      |
| 5070 Sportamt                           | 79.9             | 85.5             | 148.3              | - 52.3            | 95.9             | 10.4                     |
| <b>Total</b>                            | <b>279.8</b>     | <b>266.9</b>     | <b>3 429.3</b>     | <b>-3 134.4</b>   | <b>294.8</b>     | <b>27.8</b>              |

### 4.2 Änderungen gegenüber dem Vorjahr

In den Globalbudgets 2024 der einzelnen Organisationseinheiten sind im Wesentlichen folgende Änderungen vorgesehen:

#### 5070 Sportamt

Rubrik B: Produkt 1.1 «Durch das Sportamt betriebene Sportanlagen». Die Anzahl der Sporthallen hat sich von 7 auf 8 erhöht, da die Sporthalle Auzel in Vollbetrieb genommen wurde.

Rubrik B: Produkt 1.2 «Durch Dritte betriebene städtische Sportanlagen». Die Anzahl der Schulsportanlagen mit ausserschulischem Betrieb hat sich von 17 auf 19 erhöht, hauptsächlich aufgrund der beiden Doppelhallen Guggach und Thurgauerstrasse. Die Anzahl diverse durch Dritte geführte Anlagen hat sich von 23 auf 24 erhöht aufgrund des Betriebsbeitrags an die ZSC Lions Arena Immobilien AG für den Betrieb der Swiss Life Arena.

Rubrik B: Produkt 4.2 «Durch Dritte betriebene städtische Badeanlagen». Die Anzahl der an geeignete Drittinstitutionen überlassenen städtischen Badeanlagen hat sich von 3 auf 4 erhöht, da das Grundstück, auf dem das Freibad Dolder gelegen ist, im Baurecht übernommen wurde.

## 5 Kapitalaufnahmen

Gemäss Art. 90 lit. e Gemeindeordnung (AS 101.100) liegt die Zuständigkeit für die Beschlussfassung über die Kapitalaufnahmen beim Stadtrat. Dem Gemeinderat wird der Beschluss des Stadtrats im Folgenden zur Kenntnis gebracht.

Die erforderliche Kapitalaufnahme mit einer Laufzeit von mehr als 12 Monaten wird auf Basis der Budgetvorlage des Stadtrats für das Jahr 2024 hergeleitet. Die nachfolgende Berechnung basiert auf der Geldflussrechnung gemäss HRM2.

| <b>Geldflussrechnung</b>   | <b>BU 2024</b>  |
|--|-----------------|
| (Beträge in Mio. Fr.)  |                 |
| <b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit</b>   |                 |
| Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung  | - 175.3         |
| Abschreibungen/Wertberichtigungen Verwaltungsvermögen  | 583.1           |
| Wertberichtigungen Verwaltungsvermögen   | 2.0             |
| Realisierte Gewinne/Verluste/Marktwertanpassungen Finanzvermögen                             | - 20.0          |
| Einlagen/Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK                                      | 230.9           |
| Einlagen/Entnahmen ins Eigenkapital  | - 3.4           |
| Aktivierung Eigenleistungen  | - 61.2          |
| <b>Total Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit</b>   | <b>556.2</b>    |
| <b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit</b>                                      |                 |
| Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen   | -1 564.2        |
| Nettoinvestitionen Finanzvermögen  | - 630.8         |
| Realisierte Gewinne/Verluste Finanzvermögen  | 20.0            |
| Aktivierte Eigenleistungen   | 61.2            |
| Entnahmen aus Fonds  | - 42.1          |
| <b>Total Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit</b>                                | <b>-2 156.0</b> |
| <b>Geldfluss aus Rückzahlungen</b>   |                 |
| Zur Rückzahlung fällige Anleihe  | - 500.0         |
| Zur Rückzahlung fällige Kассascheine   |                 |
| <b>Total Geldfluss aus Rückzahlungen</b>   | <b>- 500.0</b>  |
| <b>Mittelbedarf aus Budgetnachträgen (Novemberbrief und Nachtragskredite (Schätzung))</b>    | <b>- 50.0</b>   |
| <b>Total Mittelbedarf</b>  | <b>-2 149.8</b> |
| <b>Abbau flüssige Mittel</b>   | <b>49.8</b>     |
| <b>Erforderliche Kapitalaufnahme mit einer Laufzeit &gt; 12 Monate für das kommende Jahr</b> | <b>-2 100.0</b> |
| (+ = Mittelzufluss / - = Mittelabfluss)  |                 |

Der Mittelabfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit beläuft sich auf 2156,0 Millionen Franken. Die Rückzahlung der fälligen Anleihen führen zu einem Mittelabfluss von 500,0 Millionen Franken. Einschliesslich der geschätzten Budgetnachträge (Novemberbrief und Nachtragskredite) von 50,0 Millionen Franken und des geschätzten Abbaus flüssiger Mittel sind im Budgetjahr Kapitalaufnahmen mit einer Laufzeit von mehr als 12 Monaten von maximal 2100,0 Millionen Franken erforderlich. Der höhere Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit sowie der reduzierte Abbau flüssiger Mittel führen zu einem um 600,0 Millionen Franken höheren Kapitalbedarf gegenüber dem Vorjahr.

Unverändert gegenüber dem Vorjahr erfordert die Steuerung und Sicherung der Liquidität zusätzlich einen Rahmen für die Kapitalaufnahme mit einer Laufzeit bis zwölf Monate von 500,0 Millionen Franken (maximal ausstehender Betrag) und von Kreditlimiten bei Finanzinstituten von 1300,0 Millionen Franken.

Die Entwicklung auf dem Geld- und Kapitalmarkt sowie der Liquidität wird ständig verfolgt und je nach Situation wird Liquidität vermehrt zur Finanzierung herangezogen und/oder auf kurzfristige Kapitalaufnahmen und Kreditlimiten zurückgegriffen. Die Mittelbeschaffung richtet sich nach dem dannzumaligen tatsächlichen Bedarf und richtet sich auf einen längerfristigen Horizont aus. Es werden so viel Mittel aufgenommen, wie effektiv benötigt werden.

## 6 Saldoübersicht Dienstabteilungen

### 6.1 Saldo Erfolgsrechnung pro Dienstabteilung

Nachfolgende Darstellung der Erfolgsrechnung zeigt den Saldo pro Dienstabteilung:

| Saldo Erfolgsrechnung pro Dienstabteilung                 | AH /<br>EWB <sup>*)</sup> | Global-<br>budget | RE 2022      | BU 2023      | BU 2024      |
|---|---------------------------|-------------------|--------------|--------------|--------------|
| (Beträge in Mio. Fr.)                                     |                           |                   |              |              |              |
| 1000 Gemeinde   | AH                        |                   | 4.3          | 5.8          | 3.8          |
| 1005 Gemeinderat  | AH                        |                   | 5.9          | 7.3          | 7.0          |
| 1007 Finanzkontrolle                                      | AH                        |                   | 3.4          | 4.0          | 4.2          |
| 1010 Ombudsstelle   | AH                        |                   | 1.3          | 1.3          | 1.4          |
| 1015 Stadtrat   | AH                        |                   | 4.7          | 4.9          | 5.1          |
| 1020 Stadtkanzlei   | AH                        |                   | 7.2          | 9.6          | 9.8          |
| 1025 Abteilung Rechtskonsulent                            | AH                        |                   | 0.9          | 0.9          | 1.1          |
| 1035 Datenschutzstelle                                    | AH                        |                   | 0.8          | 1.0          | 1.0          |
| 1060 Gesamtverwaltung                                     | AH                        |                   | 0.0          | 57.1         | 49.2         |
| 1070 Betriebsämter (Stadtamtsfrauen und<br>Stadtammänner) | AH                        |                   | 3.4          | 4.1          | 4.9          |
| 1080 Friedensrichterinnen- und Friedensrichterämter       | AH                        |                   | 2.4          | 2.8          | 2.7          |
| <b>10 Behörden und Gesamtverwaltung</b>                   |                           |                   | <b>34.1</b>  | <b>98.8</b>  | <b>90.1</b>  |
| 1500 Präsidialdepartement Departementssekretariat         | AH                        |                   | 7.1          | 6.1          | 7.6          |
| 1505 Stadtentwicklung                                     | AH                        |                   | 24.9         | 27.5         | 27.5         |
| 1506 Fachstelle für Gleichstellung                        | AH                        |                   | 1.9          | 1.9          | 1.9          |
| 1510 Kultur   | AH                        |                   | 106.8        | 103.0        | 109.8        |
| 1520 Museum Rietberg                                      | AH                        | x                 | 11.4         | 11.3         | 12.0         |
| 1530 Bevölkerungsamt                                      | AH                        |                   | 18.3         | 19.6         | 21.9         |
| 1561 Projektstab Stadtrat                                 | AH                        |                   | 2.0          | 2.7          | 4.7          |
| 1565 Stadtarchiv  | AH                        |                   | 4.2          | 5.4          | 5.5          |
| 1575 Statistik Stadt Zürich                               | AH                        |                   | 7.2          | 8.0          | 7.6          |
| <b>15 Präsidialdepartement</b>                            |                           |                   | <b>183.8</b> | <b>185.4</b> | <b>198.6</b> |
| 2000 Finanzdepartement Departementssekretariat            | AH                        |                   | 11.9         | 20.3         | 20.3         |
| 2004 Wohnraumfonds  | AH                        |                   |              | 100.0        |              |
| 2015 Finanzverwaltung                                     | AH                        |                   | - 12.1       | - 71.1       | - 4.3        |
| 2021 Liegenschaften Stadt Zürich                          | AH                        |                   | - 107.3      | - 24.3       | - 23.0       |
| 2034 Wohnen und Gewerbe                                   | EWB                       |                   | 0.0          | 0.0          | 0.0          |
| 2035 Gastronomie  | EWB                       |                   | 0.0          | 0.0          | 0.0          |
| 2036 Parkierungsbauten                                    | EWB                       |                   | 0.0          | 0.0          | 0.0          |
| 2040 Steueramt  | AH                        | x                 | -3 307.2     | -3 328.3     | -3 486.5     |
| 2050 Human Resources Management                           | AH                        |                   | 22.6         | 24.6         | 28.2         |
| 2051 Stadtweites Case Management am Arbeitsplatz          | AH                        |                   | 4.5          | 4.7          | 4.8          |
| 2052 Optimaler Berufseinstieg                             | AH                        |                   | 1.9          | 2.0          | 1.8          |
| 2080 Organisation und Informatik                          | AH                        |                   | 81.0         | 106.0        | 99.4         |

| Saldo Erfolgsrechnung pro Dienstabteilung                           | AH /<br>EWB <sup>1)</sup> | Global-<br>budget | RE 2022         | BU 2023         | BU 2024         |
|---|---------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| (Beträge in Mio. Fr.)   |                           |                   |                 |                 |                 |
| <b>20 Finanzdepartement</b>   |                           |                   | <b>-3 304.8</b> | <b>-3 165.9</b> | <b>-3 359.3</b> |
| 2500 Sicherheitsdepartement Departementssekretariat                 | AH                        |                   | 3.6             | 4.6             | 4.9             |
| 2501 Schutzraumbautenfonds  | AH                        |                   | 0.0             | 0.0             | 0.0             |
| 2505 Parkgebühren   | EWB                       |                   | 0.0             | 0.0             | 0.0             |
| 2506 Blaue Zonen  | EWB                       |                   | 0.0             | 0.0             | 0.0             |
| 2520 Stadtpolizei   | AH                        |                   | 232.8           | 243.5           | 256.6           |
| 2525 Stadtrichteramt  | AH                        |                   | - 4.8           | - 1.6           | - 5.2           |
| 2550 Schutz & Rettung   | AH                        |                   | 54.4            | 56.4            | 62.0            |
| 2551 Bildungszentrum Blaulicht                                      | AH                        |                   |                 | 2.9             | 2.2             |
| 2555 Dienstabteilung Verkehr  | AH                        |                   | 8.6             | 13.9            | 17.8            |
| <b>25 Sicherheitsdepartement</b>                                    |                           |                   | <b>294.6</b>    | <b>319.7</b>    | <b>338.3</b>    |
| 3000 Gesundheits- und Umweltdepartement<br>Departementssekretariat  | AH                        |                   | 5.5             | 8.1             | 8.2             |
| 3010 Städtische Gesundheitsdienste                                  | AH                        |                   | 106.4           | 120.7           | 125.4           |
| 3020 Pflegezentren  | AH                        | x                 | 23.3            |                 |                 |
| 3025 Gesundheitszentren für das Alter                               | AH                        | x                 | 0.0             | 28.8            | 33.8            |
| 3026 Alterszentren  | AH                        | x                 | 22.8            |                 |                 |
| 3030 Stadtpital Waid  | AH                        | x                 | 9.0             |                 |                 |
| 3035 Stadtpital Zürich  | AH                        | x                 | 31.2            | 27.8            | 36.8            |
| 3045 Umwelt- und Gesundheitsschutz                                  | AH                        |                   | 33.9            | 39.9            | 43.7            |
| <b>30 Gesundheits- und Umweltdepartement</b>                        |                           |                   | <b>232.1</b>    | <b>225.2</b>    | <b>247.9</b>    |
| 3500 Tiefbau- und Entsorgungsdepartement<br>Departementssekretariat | AH                        |                   | 2.1             | 2.6             | 2.8             |
| 3501 Fonds des überkommunalen Strassennetzes                        | AH                        |                   | 0.0             | 0.0             | 0.0             |
| 3504 Parkraumfonds  | AH                        |                   | 0.0             | 0.0             | 0.0             |
| 3515 Tiefbauamt   | AH                        |                   | 62.5            | 69.9            | 69.5            |
| 3525 Geomatik + Vermessung  | AH                        | x                 | 2.5             | 3.1             | 2.9             |
| 3535 Entsorgung + Recycling Zürich, Abwasser                        | EWB                       |                   | 0.0             | 0.0             | 0.0             |
| 3550 Entsorgung + Recycling Zürich, Abfall                          | EWB                       |                   | 0.0             | 0.0             | 0.0             |
| 3555 Entsorgung + Recycling Zürich, Fernwärme                       | EWB                       |                   | 0.0             | 0.0             | 0.0             |
| 3560 Entsorgung + Recycling Zürich, Stadtreinigung                  | AH                        |                   | 31.7            | 39.3            | 40.0            |
| 3570 Grün Stadt Zürich  | AH                        | x                 | 85.1            | 94.0            | 98.4            |
| <b>35 Tiefbau- und Entsorgungsdepartement</b>                       |                           |                   | <b>183.8</b>    | <b>208.8</b>    | <b>213.6</b>    |
| 4000 Hochbaudepartement Departementssekretariat                     | AH                        |                   | 17.3            | 16.3            | 18.3            |
| 4004 Mehrwertausgleichsfonds  | AH                        |                   | 0.0             | 0.0             | 0.0             |
| 4015 Amt für Städtebau  | AH                        |                   | 8.6             | 14.1            | 14.7            |
| 4020 Amt für Hochbauten   | AH                        |                   | 5.9             | 8.6             | 10.5            |
| 4035 Amt für Baubewilligungen                                       | AH                        |                   | - 2.0           | - 1.1           | - 0.5           |
| 4040 Immobilien Stadt Zürich  | AH                        |                   | - 89.2          | - 77.3          | - 67.3          |

| Saldo Erfolgsrechnung pro Dienstabteilung   | AH / EWB <sup>*)</sup> | Global-budget | RE 2022        | BU 2023        | BU 2024        |
|---|------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| (Beträge in Mio. Fr.)   |                        |               |                |                |                |
| <b>40 Hochbaudepartement</b>  |                        |               | <b>- 59.3</b>  | <b>- 39.3</b>  | <b>- 24.3</b>  |
| 4500 Departement der Industriellen Betriebe<br>Departementssekretariat                                      | AH                     |               | 66.1           | 60.1           | 41.7           |
| 4525 Wasserversorgung   | EWB                    |               | 0.0            | 0.0            | 0.0            |
| 4530 Elektrizitätswerk der Stadt Zürich   | EWB                    | x             | 0.0            | 0.0            | 0.0            |
| 4540 Verkehrsbetriebe   | EWB                    |               | 0.0            | 0.0            | 0.0            |
| <b>45 Departement der Industriellen Betriebe</b>  |                        |               | <b>66.1</b>    | <b>60.1</b>    | <b>41.7</b>    |
| 5000 Schul- und Sportdepartement Departementssekretariat  | AH                     |               | 38.6           | 41.9           | 40.4           |
| 5005 Schul- und Büromaterialverwaltung  | AH                     |               | 0.1            | - 0.1          | - 0.1          |
| 5010 Schulamt   | AH                     |               | 974.4          | 1 079.2        | 1 168.7        |
| 5026 Musikschule Konservatorium Zürich  | AH                     |               | 45.5           | 49.4           | 51.7           |
| 5030 Heilpädagogische Schule Zürich   | EWB                    |               |                |                | 0.0            |
| 5031 Schule für Kinder und Jugendliche mit Körper- und Mehrfachbehinderungen Zürich                         | EWB                    |               |                |                | 0.0            |
| 5032 Schule Fokus Sehen   | EWB                    |               |                |                | 0.0            |
| 5033 Viventa15plus  | EWB                    |               |                |                | 0.0            |
| 5050 Schulgesundheitsdienste  | AH                     |               | 21.5           | 22.0           | 23.5           |
| 5063 Fachschule Viventa   | AH                     |               | 16.6           | 19.8           | 20.5           |
| 5070 Sportamt   | AH                     | x             | 79.9           | 85.5           | 95.9           |
| <b>50 Schul- und Sportdepartement</b>   |                        |               | <b>1 176.6</b> | <b>1 297.8</b> | <b>1 400.5</b> |
| 5500 Sozialdepartement Departementssekretariat  | AH                     |               | 177.4          | 229.9          | 237.1          |
| 5510 Support Sozialdepartement  | AH                     |               | 28.2           | 32.9           | 46.2           |
| 5515 Amt für Zusatzleistungen zur AHV/IV  | AH                     |               | 345.8          | 385.6          | 376.5          |
| 5520 Laufbahnzentrum  | AH                     |               | 14.3           | 20.4           | 19.7           |
| 5530 Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde der Stadt Zürich  | AH                     |               | 14.8           | 15.8           | 16.2           |
| 5550 Soziale Dienste  | AH                     |               | 281.4          | 308.2          | 295.6          |
| 5560 Soziale Einrichtungen und Betriebe   | AH                     |               | 34.0           | 33.1           | 36.7           |
| <b>55 Sozialdepartement</b>   |                        |               | <b>895.8</b>   | <b>1 025.8</b> | <b>1 028.0</b> |
| <b>Total Saldo Erfolgsrechnung pro Dienstabteilungen</b><br>(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss) |                        |               | <b>- 297.2</b> | <b>216.4</b>   | <b>175.3</b>   |

\*) AH: Allgemeiner Haushalt; EWB: Eigenwirtschaftsbetriebe

Detaillierte Ausführungen zur Erfolgsrechnung pro Dienstabteilung sind dem Detailbudget nach institutioneller Gliederung zu entnehmen.

## 6.2 Saldo Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen pro Dienstabteilung

Nachfolgende Darstellung zeigt die Nettoinvestitionen pro Dienstabteilung:

| Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen pro Dienstabteilung<br>(Beträge in Mio. Fr.) | AH / EWB <sup>*)</sup> | Global-budget | RE 2022    | BU 2023    | BU 2024    |
|---|------------------------|---------------|------------|------------|------------|
| 1000 Gemeinde   | AH                     |               |            |            |            |
| 1005 Gemeinderat  | AH                     |               | 0.3        | 0.3        |            |
| 1007 Finanzkontrolle  | AH                     |               |            |            |            |
| 1010 Ombudsstelle   | AH                     |               |            |            |            |
| 1015 Stadtrat   | AH                     |               |            |            |            |
| 1020 Stadtkanzlei   | AH                     |               | 0.3        | 0.1        |            |
| 1025 Abteilung Rechtskonsulent  | AH                     |               |            |            |            |
| 1035 Datenschutzstelle  | AH                     |               |            |            |            |
| 1060 Gesamtverwaltung   | AH                     |               |            |            |            |
| 1070 Betriebsämter (Stadtamtsfrauen und Stadtmänner)                                | AH                     |               |            |            |            |
| 1080 Friedensrichterinnen- und Friedensrichterämter                                 | AH                     |               |            |            |            |
| <b>10 Behörden und Gesamtverwaltung</b>   |                        |               | <b>0.6</b> | <b>0.3</b> |            |
| 1500 Präsidialdepartement Departementssekretariat                                   | AH                     |               | 4.0        |            |            |
| 1505 Stadtentwicklung   | AH                     |               |            | 0.1        | 0.2        |
| 1506 Fachstelle für Gleichstellung  | AH                     |               |            |            |            |
| 1510 Kultur   | AH                     |               | 0.7        | 0.4        | 0.4        |
| 1520 Museum Rietberg  | AH                     | x             | 1.5        |            | 0.2        |
| 1530 Bevölkerungsamt  | AH                     |               |            |            | 0.1        |
| 1561 Projektstab Stadtrat   | AH                     |               |            |            | - 1.0      |
| 1565 Stadtarchiv  | AH                     |               | 0.1        | 0.2        | 0.2        |
| 1575 Statistik Stadt Zürich   | AH                     |               | 0.5        | 0.5        | 0.5        |
| <b>15 Präsidialdepartement</b>  |                        |               | <b>6.9</b> | <b>1.1</b> | <b>0.4</b> |
| 2000 Finanzdepartement Departementssekretariat                                      | AH                     |               | 42.6       | 44.0       | 17.8       |
| 2004 Wohnraumfonds  | AH                     |               |            |            |            |
| 2015 Finanzverwaltung   | AH                     |               |            |            |            |
| 2021 Liegenschaften Stadt Zürich  | AH                     |               | 3.0        | 15.9       | 5.3        |
| 2034 Wohnen und Gewerbe   | EWB                    |               | 96.9       | 84.5       | 89.9       |
| 2035 Gastronomie  | EWB                    |               | 1.0        | 0.1        | 0.2        |
| 2036 Parkierungsbauten  | EWB                    |               | 3.7        |            | 1.0        |
| 2040 Steueramt  | AH                     | x             | 1.7        | 4.5        | 5.6        |
| 2050 Human Resources Management   | AH                     |               |            |            |            |
| 2051 Stadtweites Case Management am Arbeitsplatz                                    | AH                     |               |            |            |            |
| 2052 Optimaler Berufseinstieg   | AH                     |               |            |            |            |
| 2080 Organisation und Informatik  | AH                     |               | 34.7       | 45.7       | 43.8       |

| Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen pro Dienstabteilung<br>(Beträge in Mio. Fr.) | AH / EWB <sup>1)</sup> | Global-budget | RE 2022      | BU 2023      | BU 2024      |
|---|------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>20 Finanzdepartement</b>   |                        |               | <b>183.5</b> | <b>194.7</b> | <b>163.6</b> |
| 2500 Sicherheitsdepartement Departementssekretariat                                 | AH                     |               |              | 0.1          |              |
| 2501 Schutzraumbautenfonds  | AH                     |               |              |              |              |
| 2505 Parkgebühren   | EWB                    | x             |              |              | 0.1          |
| 2506 Blaue Zonen  | EWB                    | x             | 0.4          | 1.0          | 1.2          |
| 2520 Stadtpolizei   | AH                     |               | 7.3          | 11.7         | 14.4         |
| 2525 Stadtrichteramt  | AH                     |               |              | 1.6          | 1.1          |
| 2550 Schutz & Rettung   | AH                     |               | 3.3          | 11.1         | 12.2         |
| 2551 Bildungszentrum Blaulicht  | AH                     |               |              | 0.4          | 0.2          |
| 2555 Dienstabteilung Verkehr  | AH                     |               | 14.2         | 20.4         | 19.7         |
| <b>25 Sicherheitsdepartement</b>  |                        |               | <b>25.2</b>  | <b>46.3</b>  | <b>48.9</b>  |
| 3000 Gesundheits- und Umweltdepartement<br>Departementssekretariat                  | AH                     |               |              |              |              |
| 3010 Städtische Gesundheitsdienste  | AH                     |               |              | 0.1          | 0.1          |
| 3020 Pflegezentren  | AH                     | x             | 0.4          |              |              |
| 3025 Gesundheitszentren für das Alter   | AH                     | x             |              | 1.1          | 1.6          |
| 3026 Alterszentren  | AH                     | x             | 0.6          |              |              |
| 3030 Stadtpital Waid  | AH                     | x             | 10.6         |              |              |
| 3035 Stadtpital Zürich  | AH                     | x             | 62.8         | 71.4         | 41.6         |
| 3045 Umwelt- und Gesundheitsschutz  | AH                     |               | 5.4          | 24.8         | 21.0         |
| <b>30 Gesundheits- und Umweltdepartement</b>  |                        |               | <b>79.8</b>  | <b>97.4</b>  | <b>64.2</b>  |
| 3500 Tiefbau- und Entsorgungsdepartement<br>Departementssekretariat                 | AH                     |               |              |              |              |
| 3501 Fonds des überkommunalen Strassennetzes  | AH                     |               |              |              |              |
| 3504 Parkraumfonds  | AH                     |               |              |              |              |
| 3515 Tiefbauamt   | AH                     |               | 68.4         | 65.5         | 65.0         |
| 3525 Geomatik + Vermessung  | AH                     | x             | 0.2          | 0.4          | 0.4          |
| 3535 Entsorgung + Recycling Zürich, Abwasser  | EWB                    |               | 61.1         | 75.4         | 78.0         |
| 3550 Entsorgung + Recycling Zürich, Abfall  | EWB                    |               | 12.0         | 25.2         | 102.8        |
| 3555 Entsorgung + Recycling Zürich, Fernwärme                                       | EWB                    |               | 25.0         | 43.0         | 34.2         |
| 3560 Entsorgung + Recycling Zürich, Stadtreinigung                                  | AH                     |               | 1.4          | 7.2          | 6.2          |
| 3570 Grün Stadt Zürich  | AH                     | x             | 26.7         | 35.1         | 53.5         |
| <b>35 Tiefbau- und Entsorgungsdepartement</b>                                       |                        |               | <b>194.8</b> | <b>251.7</b> | <b>340.1</b> |
| 4000 Hochbaudepartement Departementssekretariat                                     | AH                     |               | - 2.9        | 2.1          | 6.7          |
| 4004 Mehrwertausgleichsfonds  | AH                     |               |              |              |              |
| 4015 Amt für Städtebau  | AH                     |               | 0.4          | 1.8          | 0.5          |
| 4020 Amt für Hochbauten   | AH                     |               | 1.2          |              | 0.6          |
| 4035 Amt für Baubewilligungen   | AH                     |               |              |              |              |
| 4040 Immobilien Stadt Zürich  | AH                     |               | 343.4        | 293.0        | 382.2        |

| Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen pro Dienstabteilung<br>(Beträge in Mio. Fr.)                       | AH / EWB *) | Global-budget | RE 2022        | BU 2023        | BU 2024        |
|---|-------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>40 Hochbaudepartement</b>  |             |               | <b>342.2</b>   | <b>297.0</b>   | <b>390.0</b>   |
| 4500 Departement der Industriellen Betriebe<br>Departementssekretariat                                    | AH          |               |                |                |                |
| 4525 Wasserversorgung   | EWB         |               | 38.0           | 53.6           | 53.3           |
| 4530 Elektrizitätswerk der Stadt Zürich   | EWB         | x             | 139.5          | 185.2          | 230.6          |
| 4540 Verkehrsbetriebe   | EWB         |               | 104.0          | 217.8          | 253.9          |
| <b>45 Departement der Industriellen Betriebe</b>  |             |               | <b>281.5</b>   | <b>456.6</b>   | <b>537.8</b>   |
| 5000 Schul- und Sportdepartement Departementssekretariat  | AH          |               | 5.6            | 8.7            | 9.3            |
| 5005 Schul- und Büromaterialverwaltung  | AH          |               |                | 0.1            |                |
| 5010 Schulamt   | AH          |               | 0.1            | 0.1            | 0.1            |
| 5026 Musikschule Konservatorium Zürich  | AH          |               | 0.4            | 1.0            | 0.8            |
| 5030 Heilpädagogische Schule Zürich   | EWB         |               |                |                |                |
| 5031 Schule für Kinder und Jugendliche mit Körper- und Mehrfachbehinderungen Zürich                       | EWB         |               |                |                |                |
| 5032 Schule Fokus Sehen   | EWB         |               |                |                |                |
| 5033 Viventa15plus  | EWB         |               |                |                |                |
| 5050 Schulgesundheitsdienste  | AH          |               | 0.1            | 0.2            | 0.2            |
| 5063 Fachschule Viventa   | AH          |               |                |                |                |
| 5070 Sportamt   | AH          | x             | 2.2            | 0.7            | 0.4            |
| <b>50 Schul- und Sportdepartement</b>   |             |               | <b>8.3</b>     | <b>10.7</b>    | <b>10.8</b>    |
| 5500 Sozialdepartement Departementssekretariat  | AH          |               | 0.5            |                | 2.2            |
| 5510 Support Sozialdepartement  | AH          |               | 7.0            | 9.9            | 5.2            |
| 5515 Amt für Zusatzleistungen zur AHV/IV  | AH          |               | 0.6            | 0.7            | 0.7            |
| 5520 Laufbahnzentrum  | AH          |               |                | 0.1            | 0.1            |
| 5530 Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde der Stadt Zürich  | AH          |               |                |                |                |
| 5550 Soziale Dienste  | AH          |               |                |                |                |
| 5560 Soziale Einrichtungen und Betriebe   | AH          |               | 0.1            | 0.1            | 0.2            |
| <b>55 Sozialdepartement</b>   |             |               | <b>8.2</b>     | <b>10.9</b>    | <b>8.4</b>     |
| <b>Total Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b><br>(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss) |             |               | <b>1 131.1</b> | <b>1 366.7</b> | <b>1 564.2</b> |

\*) AH: Allgemeiner Haushalt; EWB: Eigenwirtschaftsbetriebe

Detaillierte Ausführungen zur Investitionsrechnung pro Dienstabteilung sind dem Detailbudget nach institutioneller Gliederung zu entnehmen.

## 7 Anträge des Stadtrats

Dem Gemeinderat wird beantragt:

Unter Ausschluss des Referendums

1. a) Die Detailbudgets der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung der Stadt Zürich für das Jahr 2024 werden genehmigt.  
b) Die Globalbudgets der Stadt Zürich für das Jahr 2024 werden genehmigt.
2. Der Stadtrat wird ermächtigt, die zentral bei der Institution 1060 (Gesamtverwaltung) eingestellten Budgetkredite von Fr. 60 089 400.– für das städtische Lohnsystem (SLS) einschliesslich Spontanprämien und den Teuerungsausgleich (einschliesslich Arbeitgeberbeiträge) nach erfolgter Lohnrunde 2024 auf die Organisationseinheiten mit eigenen Lohnkonten zu übertragen.
3. Die ordentlichen Gemeindesteuern für das Jahr 2024 werden auf 119 Prozent der einfachen Staatssteuer festgesetzt.

Zürich, 13. September 2023

Im Namen des Stadtrats:

Die Stadtpräsidentin:

Corine Mauch

Die Stadtschreiberin:

Dr. Claudia Cucho-Curti

## 1.2 Antrag des Stadtrats (Zahlenübersicht)

| Rechnung<br>2022                                    | Budget<br>2023        | Konto | Bezeichnung  | Budget<br>2024        | Abweichung<br>zum Vorjahr |
|---|-----------------------|-------|--|-----------------------|---------------------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b>                              |                       |       |  |                       |                           |
| 9 964 156 845.64                                    | 10 385 555 400        | 3     | Aufwand  | 10 964 337 000        | -578 781 600              |
| -10 261 323 696.34                                  | -10 169 144 700       | 4     | Ertrag   | -10 789 086 700       | +619 942 000              |
| <b>-297 166 850.70</b>                              | <b>+216 410 700</b>   |       | <b>Nettoergebnis Erfolgsrechnung</b><br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)             | <b>+175 250 300</b>   | <b>+41 160 400</b>        |
| <b>Investitionsrechnung<br/>Verwaltungsvermögen</b> |                       |       |  |                       |                           |
| 1 257 712 453.11                                    | 1 551 604 800         | 5     | Investitionsausgaben   | 1 745 153 100         | -193 548 300              |
| -126 649 461.57                                     | -184 875 700          | 6     | Investitionseinnahmen  | -180 933 600          | -3 942 100                |
| <b>+1 131 062 991.54</b>                            | <b>+1 366 729 100</b> |       | <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b><br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | <b>+1 564 219 500</b> | <b>-197 490 400</b>       |
| <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>          |                       |       |  |                       |                           |
| 325 474 845.55                                      | 564 875 000           | 7     | Ausgaben für Sachanlagen des<br>Finanzvermögens  | 650 835 300           | -85 960 300               |
| -156 391 803.65                                     | -29 504 000           | 8     | Einnahmen für Sachanlagen des<br>Finanzvermögens   | -20 000 000           | -9 504 000                |
| <b>+169 083 041.90</b>                              | <b>+535 371 000</b>   |       | <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b><br>(+ Ausgabenüberschuss /<br>- Einnahmenüberschuss)      | <b>+630 835 300</b>   | <b>-95 464 300</b>        |

## **2      Gesamtbudget**

## 2.1 Hinweise zum Zahlenteil und zu den Tabellen

1. Grundsätzliches zur Darstellung der Zahlen in den Budgets und Rechnungen (Gesamt und Detail):

- Aufwand, Aufwandüberschuss, Ausgaben und Aktiven werden ohne oder mit einem positiven (+) Vorzeichen dargestellt,
- Ertrag, Ertragsüberschuss, Einnahmen und Passiven werden mit einem negativen (–) Vorzeichen dargestellt.

2. Die Vorzeichen in der Spalte «Abweichung zum Vorjahr» bedeuten:

|   |   |
|---|---|
| + | Verbesserung (Aufwand-/Ausgabenreduktion, Ertrags-/Einnahmenerhöhung)     |
| – | Verschlechterung (Aufwand-/Ausgabenerhöhung, Ertrags-/Einnahmenreduktion) |

3. Bei den mit einem Stern (\*) gekennzeichneten Abweichungen bei den Detailbudgets und Detailrechnungen ist eine Differenzbegründung gemäss Art. 9 und Art. 18 der Finanzhaushaltverordnung (FHVO, AS 611.101) erforderlich. Im Budget werden Abweichungen zum Budget des Vorjahres gemäss Anhang 2 FHVO begründet.

|                          |                 | <b>Verschlechterungen</b>   | <b>Verbesserungen</b>   |
|--------------------------|-----------------|---|---|
| Bei Beträgen             |                 | Aufwand- oder<br>Ausgabenanstieg<br>oder<br>Ertrags- oder<br>Einnahmenreduktion | Ertrags- oder<br>Einnahmenanstieg<br>oder<br>Aufwand- oder<br>Ausgabenreduktion |
| von                      | bis             | von mehr als  | von mehr als  |
| Fr. 0.–                  | Fr. 100 000.–   | 25 %, mindestens<br>aber Fr. 5 001.–  | 50 %, mindestens<br>aber Fr. 10 001.–   |
| Fr. 100 001.–            | Fr. 200 000.–   | Fr. 25 000.–  | Fr. 50 000.–  |
| Fr. 200 001.–            | Fr. 500 000.–   | Fr. 50 000.–  | Fr. 100 000.–   |
| Fr. 500 001.–            | Fr. 5 000 000.– | Fr. 75 000.–  | Fr. 150 000.–   |
| mehr als Fr. 5 000 001.– |                 | Fr. 100 000.–   | Fr. 200 000.–   |

4. Gemäss Art. 9 Abs. 2 FHVO gelten für folgende Fälle herabgesetzte Anforderungen:

- Bei internen Verrechnungen und durchlaufenden Beiträgen sowie bei Investitionen auf Rechnung Dritter wird die Begründung auf den Aufwand oder die Ausgaben beschränkt.
- Beim Personalaufwand werden Teuerungszulagen, die im Budget des Vorjahres nicht enthalten sind, nur einmal begründet.

5. Gemäss Art. 9 Abs. 3 FHVO werden folgende Veränderungen nicht begründet:

- interne Verrechnungen von Zinsen;
- Einlagen in und Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen;
- Arbeitgeberbeiträge an Sozialversicherungen;
- Erstattung von Entschädigungen und Lohnkosten durch Sozialversicherungen.

6. Verwendete Abkürzungen:

|                          |                                 |
|--------------------------|---------------------------------|
| ER = Erfolgsrechnung     | IR = Investitionsrechnung       |
| BU = Budget              | RE = Rechnung                   |
| VV = Verwaltungsvermögen | FV = Finanzvermögen             |
| GDE = Gemeinde           | FHVO = Finanzhaushaltverordnung |
| GR = Gemeinderat         | GRB = Gemeinderatsbeschluss     |
| STR = Stadtrat           | STRB = Stadtratsbeschluss       |

7. Kleinere Abweichungen bei Summen oder Salden in Tabellen sind auf Rundungsdifferenzen zurückzuführen. Prozentberechnungen in einzelnen Tabellen werden systembedingt nicht auf gerundeten sondern auf effektiven Werten vorgenommen.

## 2.2 Steuerbedarf und Steuerfuss

| Rechnung<br>2022  | Budget<br>2023 |  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr |
|-------------------|----------------|--|----------------|---------------------------|
|                   |                | Steuerbedarf   |                |                           |
| 9 964 156 845.64  | 10 385 555 400 | Aufwand  | 10 964 337 000 | -578 781 600              |
| -7 937 023 098.99 | -7 834 144 700 | Ertrag ohne ordentliche Steuern  | -8 438 086 700 | +603 942 000              |
| 2 027 133 746.65  | 2 551 410 700  | Zu deckender Aufwandüberschuss   | 2 526 250 300  | +25 160 400               |
|                   |                | Steuerertrag und Steuerfuss  |                |                           |
| 1 953 193 779.29  | 1 962 184 900  | Einfacher Gemeindesteuerertrag netto 100%                                    | 1 975 630 300  | +13 445 400               |
| 119%              | 119%           | Steuerfuss   | 119%           | 0%                        |
|                   |                | Zusammensetzung Steuerertrag   |                |                           |
| -1 177 333 100.85 | -1 213 000 000 | 4000 0 Einkommenssteuer natürliche Personen                                  | -1 199 100 000 | -13 900 000               |
| -216 991 066.05   | -222 000 000   | 4001 0 Vermögenssteuer natürliche Personen                                   | -231 900 000   | +9 900 000                |
| -780 601 479.90   | -750 000 000   | 4010 0 Gewinnsteuer juristische Personen                                     | -777 700 000   | +27 700 000               |
| -149 374 950.55   | -150 000 000   | 4011 0 Kapitalsteuer juristische Personen                                    | -142 300 000   | -7 700 000                |
| -2 324 300 597.35 | -2 335 000 000 | Steuerertrag Rechnungsjahr   | -2 351 000 000 | +16 000 000               |
|                   |                | Ergebnis   |                |                           |
| 2 027 133 746.65  | 2 551 410 700  | Zu deckender Aufwandüberschuss   | 2 526 250 300  | +25 160 400               |
| -2 324 300 597.35 | -2 335 000 000 | Steuerertrag Rechnungsjahr   | -2 351 000 000 | +16 000 000               |
| -297 166 850.70   | +216 410 700   | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss) | +175 250 300   | +41 160 400               |

## 2.3 Gestufter Erfolgsausweis

| Rechnung<br>2022         | Budget<br>2023        | Konto Bezeichnung  | Budget<br>2024        | Abweichung<br>zum Vorjahr |
|--------------------------|-----------------------|--|-----------------------|---------------------------|
| 3 041 104 658.43         | 3 283 687 200         | 30 Personalaufwand   | 3 466 805 100         | -183 117 900              |
| 2 608 844 547.35         | 2 541 468 500         | 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand   | 2 751 162 600         | -209 694 100              |
| 485 989 355.47           | 521 766 500           | 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen  | 564 543 100           | -42 776 600               |
| 303 089 180.04           | 309 360 700           | 35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds                                       | 348 921 000           | -39 560 300               |
| 2 478 737 111.08         | 2 580 635 600         | 36 Transferaufwand   | 2 649 281 000         | -68 645 400               |
| 2 258 692.98             | 2 739 700             | 37 Durchlaufende Beiträge  | 2 321 900             | +417 800                  |
| <b>8 920 023 545.35</b>  | <b>9 239 658 200</b>  | <b>Total Betrieblicher Aufwand</b>   | <b>9 783 034 700</b>  | <b>-543 376 500</b>       |
| -3 342 636 428.48        | -3 366 908 000        | 40 Fiskalertrag  | -3 537 900 000        | +170 992 000              |
| -19 120 485.64           | -18 343 800           | 41 Regalien und Konzessionen   | -18 433 800           | +90 000                   |
| -3 625 537 983.42        | -3 553 236 400        | 42 Entgelte  | -3 877 242 600        | +324 006 200              |
| -72 504 309.63           | -59 033 300           | 43 Übrige Erträge  | -64 746 400           | +5 713 100                |
| -213 558 862.45          | -204 491 100          | 45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds                                     | -118 031 200          | -86 459 900               |
| -1 618 708 457.08        | -1 670 588 300        | 46 Transferertrag  | -1 740 033 400        | +69 445 100               |
| -2 258 692.98            | -2 739 700            | 47 Durchlaufende Beiträge  | -2 321 900            | -417 800                  |
| <b>-8 894 325 219.68</b> | <b>-8 875 340 600</b> | <b>Total Betrieblicher Ertrag</b>  | <b>-9 358 709 300</b> | <b>+483 368 700</b>       |
| <b>25 698 325.67</b>     | <b>364 317 600</b>    | <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>  | <b>424 325 400</b>    | <b>-60 007 800</b>        |
| 156 918 375.91           | 115 937 600           | 34 Finanzaufwand   | 142 878 200           | -26 940 600               |
| -478 015 552.28          | -360 892 500          | 44 Finanzertrag  | -388 553 300          | +27 660 800               |
| <b>-321 097 176.37</b>   | <b>-244 954 900</b>   | <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>   | <b>-245 675 100</b>   | <b>+720 200</b>           |
| <b>-295 398 850.70</b>   | <b>119 362 700</b>    | <b>Operatives Ergebnis</b>   | <b>178 650 300</b>    | <b>-59 287 600</b>        |
| -1 768 000.00            | 100 000 000           | 38 Ausserordentlicher Aufwand  |                       | +100 000 000              |
|                          | -2 952 000            | 48 Ausserordentlicher Ertrag   | -3 400 000            | +448 000                  |
| <b>-1 768 000.00</b>     | <b>97 048 000</b>     | <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>   | <b>-3 400 000</b>     | <b>+100 448 000</b>       |
| <b>-297 166 850.70</b>   | <b>+216 410 700</b>   | <b>Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br/>(+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)</b> | <b>+175 250 300</b>   | <b>+41 160 400</b>        |
| 887 214 924.38           | 929 959 600           | 39 Interne Verrechnungen   | 1 038 424 100         | -108 464 500              |
| -887 214 924.38          | -929 959 600          | 49 Interne Verrechnungen   | -1 038 424 100        | +108 464 500              |
| 9 964 156 845.64         | 10 385 555 400        | 3 Aufwand  | 10 964 337 000        | -578 781 600              |
| -10 261 323 696.34       | -10 169 144 700       | 4 Ertrag   | -10 789 086 700       | +619 942 000              |

## **2.4 Finanzierung**

## 2.4.1 Finanzierung Gesamthaushalt

| Rechnung<br>2022       | Budget<br>2023      | Bezeichnung  | Budget<br>2024      | Abweichung<br>zum Vorjahr |
|------------------------|---------------------|--|---------------------|---------------------------|
| 297 166 850.70         |                     | + Ertragsüberschuss  |                     |                           |
|                        | -216 410 700        | - Aufwandüberschuss  | -175 250 300        | +41 160 400               |
| 238 360 442.21         | 156 065 300         | + Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe<br>(Einlagen in Spezialfinanzierungen)    | 261 665 600         | +105 600 300              |
| -178 428 985.20        | -161 109 100        | - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe<br>(Entnahmen aus Spezialfinanzierungen) | -74 304 900         | +86 804 200               |
| 510 578 031.03         | 544 013 400         | + Aufwand für Abschreibungen und<br>Wertberichtigungen                               | 585 375 500         | +41 362 100               |
| -231 897.82            |                     | - Ertrag aus Aufwertungen  | -300 000            | -300 000                  |
| 64 728 737.83          | 153 295 400         | + Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds  | 87 255 400          | -66 040 000               |
| -35 129 877.25         | -43 382 000         | - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds                                      | -43 726 300         | -344 300                  |
|                        | 100 000 000         | + Einlagen in das Eigenkapital   |                     | -100 000 000              |
| -1 768 000.00          | -2 952 000          | - Entnahmen aus dem Eigenkapital   | -3 400 000          | -448 000                  |
| <b>895 275 301.50</b>  | <b>529 520 300</b>  | <b>Selbstfinanzierung</b>  | <b>637 315 000</b>  | <b>+107 794 700</b>       |
| 1 131 062 991.54       | 1 366 729 100       | ./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen   | 1 564 219 500       | +197 490 400              |
| <b>-235 787 690.04</b> | <b>-837 208 800</b> | <b>Finanzierungsüberschuss (+) /<br/>Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>                 | <b>-926 904 500</b> | <b>-89 695 700</b>        |
| <b>79.2%</b>           | <b>38.7%</b>        | <b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>  | <b>40.7%</b>        | <b>+2.0%</b>              |

**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

## 2.4.2 Finanzierung Allgemeiner Haushalt

| Rechnung<br>2022      | Budget<br>2023      | Bezeichnung   | Budget<br>2024      | Abweichung<br>zum Vorjahr |
|-----------------------|---------------------|---|---------------------|---------------------------|
| 297 166 850.70        | -216 410 700        | + Ertragsüberschuss<br>- Aufwandüberschuss<br>+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe<br>(Einlagen in Spezialfinanzierungen)<br>- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe<br>(Entnahmen aus Spezialfinanzierungen) | -175 250 300        | +41 160 400               |
| 313 175 339.95        | 336 213 100         | + Aufwand für Abschreibungen und<br>Wertberichtigungen  | 364 637 200         | +28 424 100               |
| -37 780.00            |                     | - Ertrag aus Aufwertungen   |                     |                           |
| 14 454 254.76         | 111 783 300         | + Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds   | 30 467 500          | -81 315 800               |
| -5 885 317.89         | -12 180 200         | - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds<br>+ Einlagen in das Eigenkapital<br>- Entnahmen aus dem Eigenkapital   | -12 274 200         | -94 000                   |
| <b>618 873 347.52</b> | <b>219 405 500</b>  | <b>Selbstfinanzierung</b>   | <b>207 580 200</b>  | <b>-11 825 300</b>        |
| 649 559 893.06        | 680 901 600         | ./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen  | 718 996 900         | +38 095 300               |
| <b>-30 686 545.54</b> | <b>-461 496 100</b> | <b>Finanzierungsüberschuss (+) /<br/>Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>  | <b>-511 416 700</b> | <b>-49 920 600</b>        |
| <b>95.3%</b>          | <b>32.2%</b>        | <b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>   | <b>28.9%</b>        | <b>-3.4%</b>              |

**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

## 2.4.3 Finanzierung Eigenwirtschaftsbetriebe (gesamt)

| Rechnung<br>2022       | Budget<br>2023      | Bezeichnung  | Budget<br>2024      | Abweichung<br>zum Vorjahr |
|------------------------|---------------------|--|---------------------|---------------------------|
|                        |                     | + Ertragsüberschuss  |                     |                           |
|                        |                     | - Aufwandüberschuss  |                     |                           |
| 238 360 442.21         | 156 065 300         | + Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe<br>(Einlagen in Spezialfinanzierungen)    | 261 665 600         | +105 600 300              |
| -178 428 985.20        | -161 109 100        | - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe<br>(Entnahmen aus Spezialfinanzierungen) | -74 304 900         | +86 804 200               |
| 197 402 691.08         | 207 800 300         | + Aufwand für Abschreibungen und<br>Wertberichtigungen                               | 220 738 300         | +12 938 000               |
| -194 117.82            |                     | - Ertrag aus Aufwertungen  | -300 000            | -300 000                  |
| 50 274 483.07          | 41 512 100          | + Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds  | 56 787 900          | +15 275 800               |
| -29 244 559.36         | -31 201 800         | - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds                                      | -31 452 100         | -250 300                  |
|                        | 100 000 000         | + Einlagen in das Eigenkapital   |                     | -100 000 000              |
| -1 768 000.00          | -2 952 000          | - Entnahmen aus dem Eigenkapital   | -3 400 000          | -448 000                  |
| <b>276 401 953.98</b>  | <b>310 114 800</b>  | <b>Selbstfinanzierung</b>  | <b>429 734 800</b>  | <b>+119 620 000</b>       |
| 481 503 098.48         | 685 827 500         | ./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen   | 845 222 600         | +159 395 100              |
| <b>-205 101 144.50</b> | <b>-375 712 700</b> | <b>Finanzierungsüberschuss (+) /<br/>Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>                 | <b>-415 487 800</b> | <b>-39 775 100</b>        |
| <b>57.4%</b>           | <b>45.2%</b>        | <b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>  | <b>50.8%</b>        | <b>+5.6%</b>              |

**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

## 2.4.4 Finanzierung Eigenwirtschaftsbetriebe (einzeln)

| Eigenwirtschaftsbetriebe   | 2034               |                    | 2035              |                   |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
|  | Wohnen und Gewerbe |                    | Gastronomie       |                   |
| Bezeichnung  | Budget<br>2023     | Budget<br>2024     | Budget<br>2023    | Budget<br>2024    |
| + Ertragsüberschuss  |                    |                    |                   |                   |
| - Aufwandüberschuss  |                    |                    |                   |                   |
| + Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe<br>(Einlagen in Spezialfinanzierungen)    | 16 075 300         | 21 405 300         | 3 401 000         | 2 038 200         |
| - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe<br>(Entnahmen aus Spezialfinanzierungen) |                    |                    |                   |                   |
| + Aufwand für Abschreibungen und<br>Wertberichtigungen                               | 13 102 000         | 9 616 000          | 1 318 600         | 580 000           |
| - Ertrag aus Aufwertungen  |                    |                    |                   |                   |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds  | 34 550 000         | 49 625 700         | 2 121 300         | 3 033 300         |
| - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und<br>Fonds                                   | -29 339 800        | -29 530 100        | -1 862 000        | -1 920 100        |
| + Einlagen in das Eigenkapital   |                    |                    |                   |                   |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital   |                    |                    |                   |                   |
| <b>Selbstfinanzierung</b>  | <b>34 387 500</b>  | <b>51 116 900</b>  | <b>4 978 900</b>  | <b>3 731 400</b>  |
| ./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen   | 84 473 500         | 89 929 800         | 127 600           | 217 500           |
| <b>Finanzierungsüberschuss (+) /<br/>Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>                 | <b>-50 086 000</b> | <b>-38 812 900</b> | <b>+4 851 300</b> | <b>+3 513 900</b> |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>  | <b>40.7%</b>       | <b>56.8%</b>       | <b>3 902.0%</b>   | <b>1 715.6%</b>   |

**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         |

| Eigenwirtschaftsbetriebe   | 2036              |                   | 2505           |                |
|--|-------------------|-------------------|----------------|----------------|
|  | Parkierungsbauten |                   | Parkgebühren   |                |
| Bezeichnung  | Budget<br>2023    | Budget<br>2024    | Budget<br>2023 | Budget<br>2024 |
| + Ertragsüberschuss  |                   |                   |                |                |
| - Aufwandüberschuss  |                   |                   |                |                |
| + Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe<br>(Einlagen in Spezialfinanzierungen)    | 544 400           | 1 859 100         |                | 43 200         |
| - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe<br>(Entnahmen aus Spezialfinanzierungen) |                   |                   | -51 600        |                |
| + Aufwand für Abschreibungen und<br>Wertberichtigungen                               | 2 650 000         | 2 812 000         | 1 000          | 1 400          |
| - Ertrag aus Aufwertungen  |                   |                   |                |                |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds  |                   |                   |                |                |
| - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und<br>Fonds                                   |                   |                   |                |                |
| + Einlagen in das Eigenkapital   |                   |                   |                |                |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital   |                   |                   |                |                |
| <b>Selbstfinanzierung</b>  | <b>3 194 400</b>  | <b>4 671 100</b>  | <b>-50 600</b> | <b>44 600</b>  |
| ./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen   |                   | 952 400           | 12 000         | 116 000        |
| <b>Finanzierungsüberschuss (+) /<br/>Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>                 | <b>+3 194 400</b> | <b>+3 718 700</b> | <b>-62 600</b> | <b>-71 400</b> |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>  |                   | <b>490.5%</b>     | <b>-421.7%</b> | <b>38.4%</b>   |

**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         |

| <b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>  | <b>2506<br/>Blaue Zonen</b> |                        | <b>3535<br/>Entsorgung + Recycling<br/>Zürich, Abwasser</b> |                        |
|--|-----------------------------|------------------------|---|------------------------|
| <b>Bezeichnung</b>   | <b>Budget<br/>2023</b>      | <b>Budget<br/>2024</b> | <b>Budget<br/>2023</b>                                      | <b>Budget<br/>2024</b> |
| + Ertragsüberschuss  |                             |                        |   |                        |
| - Aufwandüberschuss  |                             |                        |   |                        |
| + Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe<br>(Einlagen in Spezialfinanzierungen)    |                             |                        |   |                        |
| - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe<br>(Entnahmen aus Spezialfinanzierungen) | -988 500                    | -1 205 100             | -32 054 400   | -39 932 000            |
| + Aufwand für Abschreibungen und<br>Wertberichtigungen                               | 450 000                     | 525 000                | 10 445 600  | 14 885 000             |
| - Ertrag aus Aufwertungen  |                             |                        |   |                        |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds  |                             |                        |   |                        |
| - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und<br>Fonds                                   |                             |                        |   |                        |
| + Einlagen in das Eigenkapital   |                             |                        |   |                        |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital   |                             |                        |   |                        |
| <b>Selbstfinanzierung</b>  | <b>-538 500</b>             | <b>-680 100</b>        | <b>-21 608 800</b>  | <b>-25 047 000</b>     |
| ./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen   | 957 000                     | 1 175 000              | 75 448 800  | 78 018 300             |
| <b>Finanzierungsüberschuss (+) /<br/>Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>                 | <b>-1 495 500</b>           | <b>-1 855 100</b>      | <b>-97 057 600</b>  | <b>-103 065 300</b>    |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>  | <b>-56.3%</b>               | <b>-57.9%</b>          | <b>-28.6%</b>   | <b>-32.1%</b>          |

**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         |

| <b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>  | <b>3550<br/>Entsorgung +<br/>Recycling Zürich, Abfall</b> |                        | <b>3555<br/>Entsorgung + Recycling<br/>Zürich, Fernwärme</b> |                        |
|--|---|------------------------|--|------------------------|
| <b>Bezeichnung</b>   | <b>Budget<br/>2023</b>                                    | <b>Budget<br/>2024</b> | <b>Budget<br/>2023</b>                                       | <b>Budget<br/>2024</b> |
| + Ertragsüberschuss  |   |                        |  |                        |
| - Aufwandüberschuss  |   |                        |  |                        |
| + Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe<br>(Einlagen in Spezialfinanzierungen)    | 14 504 000  |                        |  |                        |
| - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe<br>(Entnahmen aus Spezialfinanzierungen) | -122 700 000  | -17 553 800            | -2 540 100   | -10 895 200            |
| + Aufwand für Abschreibungen und<br>Wertberichtigungen                               | 8 669 200   | 12 085 500             | 10 614 100   | 10 365 000             |
| - Ertrag aus Aufwertungen  |   |                        |  |                        |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds  |   |                        |  |                        |
| - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und<br>Fonds                                   |   |                        |  |                        |
| + Einlagen in das Eigenkapital   | 100 000 000   |                        |  |                        |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital   |   |                        | -2 952 000   | -3 400 000             |
| <b>Selbstfinanzierung</b>  | <b>473 200</b>  | <b>-5 468 300</b>      | <b>5 122 000</b>   | <b>-3 930 200</b>      |
| ./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen   | 25 204 000  | 102 837 300            | 43 028 000   | 34 185 000             |
| <b>Finanzierungsüberschuss (+) /<br/>Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>                 | <b>-24 730 800</b>  | <b>-108 305 600</b>    | <b>-37 906 000</b>   | <b>-38 115 200</b>     |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>  | <b>1.9%</b>   | <b>-5.3%</b>           | <b>11.9%</b>   | <b>-11.5%</b>          |

**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         |

| Eigenwirtschaftsbetriebe   | 4525               |                    | 4530                               |                    |
|--|--------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|
|  | Wasserversorgung   |                    | Elektrizitätswerk der Stadt Zürich |                    |
| Bezeichnung  | Budget<br>2023     | Budget<br>2024     | Budget<br>2023                     | Budget<br>2024     |
| + Ertragsüberschuss  |                    |                    |                                    |                    |
| - Aufwandüberschuss  |                    |                    |                                    |                    |
| + Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe<br>(Einlagen in Spezialfinanzierungen)    | 1 428 200          |                    | 119 912 400                        | 236 119 800        |
| - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe<br>(Entnahmen aus Spezialfinanzierungen) |                    | -3 326 300         |                                    |                    |
| + Aufwand für Abschreibungen und<br>Wertberichtigungen                               | 13 820 900         | 14 894 700         | 75 568 700                         | 79 973 700         |
| - Ertrag aus Aufwertungen  |                    |                    |                                    | -300 000           |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds  |                    |                    | 4 840 800                          | 4 128 900          |
| - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und<br>Fonds                                   |                    |                    |                                    |                    |
| + Einlagen in das Eigenkapital   |                    |                    |                                    |                    |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital   |                    |                    |                                    |                    |
| <b>Selbstfinanzierung</b>  | <b>15 249 100</b>  | <b>11 568 400</b>  | <b>200 321 900</b>                 | <b>319 922 400</b> |
| ./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen   | 53 600 000         | 53 310 000         | 185 185 400                        | 230 555 300        |
| <b>Finanzierungsüberschuss (+) /<br/>Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>                 | <b>-38 350 900</b> | <b>-41 741 600</b> | <b>+15 136 500</b>                 | <b>+89 367 100</b> |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>  | <b>28.4%</b>       | <b>21.7%</b>       | <b>108.2%</b>                      | <b>138.8%</b>      |

**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

| <b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>  | <b>4540</b>             |                        | <b>5030</b>                           |                        |
|--|-------------------------|------------------------|---------------------------------------|------------------------|
|  | <b>Verkehrsbetriebe</b> |                        | <b>Heilpädagogische Schule Zürich</b> |                        |
| <b>Bezeichnung</b>   | <b>Budget<br/>2023</b>  | <b>Budget<br/>2024</b> | <b>Budget<br/>2023</b>                | <b>Budget<br/>2024</b> |
| + Ertragsüberschuss  |                         |                        |                                       |                        |
| - Aufwandüberschuss  |                         |                        |                                       |                        |
| + Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe<br>(Einlagen in Spezialfinanzierungen)    | 200 000                 | 200 000                |                                       |                        |
| - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe<br>(Entnahmen aus Spezialfinanzierungen) | -2 774 500              | -1 392 500             |                                       |                        |
| + Aufwand für Abschreibungen und<br>Wertberichtigungen                               | 71 160 200              | 75 000 000             |                                       |                        |
| - Ertrag aus Aufwertungen  |                         |                        |                                       |                        |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds  |                         |                        |                                       |                        |
| - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und<br>Fonds                                   |                         |                        |                                       | -100                   |
| + Einlagen in das Eigenkapital   |                         |                        |                                       |                        |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital   |                         |                        |                                       |                        |
| <b>Selbstfinanzierung</b>  | <b>68 585 700</b>       | <b>73 807 500</b>      |                                       | <b>-100</b>            |
| ./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen   | 217 791 200             | 253 926 000            |                                       |                        |
| <b>Finanzierungsüberschuss (+) /<br/>Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>                 | <b>-149 205 500</b>     | <b>-180 118 500</b>    |                                       | <b>-100</b>            |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>  | <b>31.5%</b>            | <b>29.1%</b>           |                                       |                        |

**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         |

| Eigenwirtschaftsbetriebe   | 5031<br>Schule für Kinder und<br>Jugendliche mit Körper-und<br>Mehrfachbehinderungen Zürich |                | 5032<br>Schule Fokus Sehen |                |
|--|---|----------------|----------------------------|----------------|
| Bezeichnung  | Budget<br>2023  | Budget<br>2024 | Budget<br>2023             | Budget<br>2024 |
| + Ertragsüberschuss  |   |                |                            |                |
| - Aufwandüberschuss  |   |                |                            |                |
| + Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe<br>(Einlagen in Spezialfinanzierungen)    |   |                |                            |                |
| - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe<br>(Entnahmen aus Spezialfinanzierungen) |   |                |                            |                |
| + Aufwand für Abschreibungen und<br>Wertberichtigungen                               |   |                |                            |                |
| - Ertrag aus Aufwertungen  |   |                |                            |                |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds  |   |                |                            |                |
| - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und<br>Fonds                                   |   | -400           |                            | -1 400         |
| + Einlagen in das Eigenkapital   |   |                |                            |                |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital   |   |                |                            |                |
| <b>Selbstfinanzierung</b>  |   | <b>-400</b>    |                            | <b>-1 400</b>  |
| ./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen   |   |                |                            |                |
| <b>Finanzierungsüberschuss (+) /<br/>Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>                 |   | <b>-400</b>    |                            | <b>-1 400</b>  |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>  |   |                |                            |                |

**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         |

**Eigenwirtschaftsbetriebe****5033  
Viventa15plus**

| <b>Bezeichnung</b>  | <b>Budget<br/>2023</b> | <b>Budget<br/>2024</b> |
|---|------------------------|------------------------|
| + Ertragsüberschuss<br>- Aufwandüberschuss<br>+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe<br>(Einlagen in Spezialfinanzierungen)<br>- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe<br>(Entnahmen aus Spezialfinanzierungen)<br><br>+ Aufwand für Abschreibungen und<br>Wertberichtigungen<br>- Ertrag aus Aufwertungen<br>+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds<br>- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und<br>Fonds<br>+ Einlagen in das Eigenkapital<br>- Entnahmen aus dem Eigenkapital |                        |                        |
| <b>Selbstfinanzierung</b>   |                        |                        |
| ./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen  |                        |                        |
| <b>Finanzierungsüberschuss (+) /<br/>Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>  |                        |                        |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>   |                        |                        |

**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         |

## **2.5 Erfolgsrechnung**

## 2.5.1 Erfolgsrechnung Gesamthaushalt

| Rechnung<br>2022          | Budget<br>2023         | Konto Bezeichnung  | Budget<br>2024         | Abweichung<br>zum Vorjahr |
|---------------------------|------------------------|--|------------------------|---------------------------|
| 3 041 104 658.43          | 3 283 687 200          | 30 Personalaufwand   | 3 466 805 100          | -183 117 900              |
| 2 608 844 547.35          | 2 541 468 500          | 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand   | 2 751 162 600          | -209 694 100              |
| 485 989 355.47            | 521 766 500            | 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen  | 564 543 100            | -42 776 600               |
| 156 918 375.91            | 115 937 600            | 34 Finanzaufwand   | 142 878 200            | -26 940 600               |
| 303 089 180.04            | 309 360 700            | 35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds   | 348 921 000            | -39 560 300               |
| 2 478 737 111.08          | 2 580 635 600          | 36 Transferaufwand   | 2 649 281 000          | -68 645 400               |
| 2 258 692.98              | 2 739 700              | 37 Durchlaufende Beiträge  | 2 321 900              | +417 800                  |
|                           | 100 000 000            | 38 Ausserordentlicher Aufwand  |                        | +100 000 000              |
| 887 214 924.38            | 929 959 600            | 39 Interne Verrechnungen   | 1 038 424 100          | -108 464 500              |
| <b>9 964 156 845.64</b>   | <b>10 385 555 400</b>  | <b>3 Aufwand</b>   | <b>10 964 337 000</b>  | <b>-578 781 600</b>       |
| -3 342 636 428.48         | -3 366 908 000         | 40 Fiskalertrag  | -3 537 900 000         | +170 992 000              |
| -19 120 485.64            | -18 343 800            | 41 Regalien und Konzessionen   | -18 433 800            | +90 000                   |
| -3 625 537 983.42         | -3 553 236 400         | 42 Entgelte  | -3 877 242 600         | +324 006 200              |
| -72 504 309.63            | -59 033 300            | 43 Übrige Erträge  | -64 746 400            | +5 713 100                |
| -478 015 552.28           | -360 892 500           | 44 Finanzertrag  | -388 553 300           | +27 660 800               |
| -213 558 862.45           | -204 491 100           | 45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds                                       | -118 031 200           | -86 459 900               |
| -1 618 708 457.08         | -1 670 588 300         | 46 Transferertrag  | -1 740 033 400         | +69 445 100               |
| -2 258 692.98             | -2 739 700             | 47 Durchlaufende Beiträge  | -2 321 900             | -417 800                  |
| -1 768 000.00             | -2 952 000             | 48 Ausserordentlicher Ertrag   | -3 400 000             | +448 000                  |
| -887 214 924.38           | -929 959 600           | 49 Interne Verrechnungen   | -1 038 424 100         | +108 464 500              |
| <b>-10 261 323 696.34</b> | <b>-10 169 144 700</b> | <b>4 Ertrag</b>  | <b>-10 789 086 700</b> | <b>+619 942 000</b>       |
| <b>-297 166 850.70</b>    | <b>+216 410 700</b>    | <b>Nettoergebnis Erfolgsrechnung</b><br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss) | <b>+175 250 300</b>    | <b>+41 160 400</b>        |

## 2.5.2 Erfolgsrechnung Allgemeiner Haushalt

| Rechnung<br>2022         | Budget<br>2023        | Konto Bezeichnung  | Budget<br>2024        | Abweichung<br>zum Vorjahr |
|--------------------------|-----------------------|--|-----------------------|---------------------------|
| 2 455 566 712.60         | 2 665 652 900         | 30 Personalaufwand   | 2 786 064 700         | -120 411 800              |
| 911 172 620.01           | 976 416 400           | 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand   | 1 020 567 100         | -44 150 700               |
| 292 124 541.22           | 317 115 500           | 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen  | 346 204 100           | -29 088 600               |
| 147 370 846.14           | 112 912 000           | 34 Finanzaufwand   | 142 855 900           | -29 943 900               |
| 14 454 254.76            | 111 783 300           | 35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds   | 30 467 500            | +81 315 800               |
| 2 361 819 637.08         | 2 482 037 500         | 36 Transferaufwand   | 2 537 352 000         | -55 314 500               |
| 2 055 077.98             | 2 357 700             | 37 Durchlaufende Beiträge  | 2 321 900             | +35 800                   |
|                          |                       | 38 Ausserordentlicher Aufwand  |                       |                           |
| 708 323 186.79           | 745 058 800           | 39 Interne Verrechnungen   | 808 698 200           | -63 639 400               |
| <b>6 892 886 876.58</b>  | <b>7 413 334 100</b>  | <b>3 Aufwand</b>   | <b>7 674 531 400</b>  | <b>-261 197 300</b>       |
| -3 342 636 428.48        | -3 366 908 000        | 40 Fiskalertrag  | -3 537 900 000        | +170 992 000              |
| -19 120 485.64           | -18 343 800           | 41 Regalien und Konzessionen   | -18 433 800           | +90 000                   |
| -1 542 002 342.47        | -1 586 494 900        | 42 Entgelte  | -1 640 134 800        | +53 639 900               |
| -39 234 584.98           | -25 674 600           | 43 Übrige Erträge  | -30 511 300           | +4 836 700                |
| -294 764 418.86          | -185 427 300          | 44 Finanzertrag  | -202 822 200          | +17 394 900               |
| -5 885 317.89            | -12 180 200           | 45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds                                       | -12 274 200           | +94 000                   |
| -1 074 699 439.03        | -1 088 259 200        | 46 Transferertrag  | -1 076 912 000        | -11 347 200               |
| -2 055 077.98            | -2 357 700            | 47 Durchlaufende Beiträge  | -2 321 900            | -35 800                   |
|                          |                       | 48 Ausserordentlicher Ertrag   |                       |                           |
| -869 655 631.95          | -911 277 700          | 49 Interne Verrechnungen   | -977 970 900          | +66 693 200               |
| <b>-7 190 053 727.28</b> | <b>-7 196 923 400</b> | <b>4 Ertrag</b>  | <b>-7 499 281 100</b> | <b>+302 357 700</b>       |
| <b>-297 166 850.70</b>   | <b>+216 410 700</b>   | <b>Nettoergebnis Erfolgsrechnung</b><br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss) | <b>+175 250 300</b>   | <b>+41 160 400</b>        |

## 2.5.3 Erfolgsrechnung Eigenwirtschaftsbetriebe

| Rechnung<br>2022         | Budget<br>2023        | Konto Bezeichnung                                | Budget<br>2024        | Abweichung<br>zum Vorjahr |
|--------------------------|-----------------------|--|-----------------------|---------------------------|
| 585 537 945.83           | 618 034 300           | 30 Personalaufwand                               | 680 740 400           | -62 706 100               |
| 1 697 671 927.34         | 1 565 052 100         | 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand             | 1 730 595 500         | -165 543 400              |
| 193 864 814.25           | 204 651 000           | 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | 218 339 000           | -13 688 000               |
| 9 547 529.77             | 3 025 600             | 34 Finanzaufwand                                 | 22 300                | +3 003 300                |
| 288 634 925.28           | 197 577 400           | 35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds   | 318 453 500           | -120 876 100              |
| 116 917 474.00           | 98 598 100            | 36 Transferaufwand                               | 111 929 000           | -13 330 900               |
| 203 615.00               | 382 000               | 37 Durchlaufende Beiträge                        |                       | +382 000                  |
|                          | 100 000 000           | 38 Ausserordentlicher Aufwand                    |                       | +100 000 000              |
| 178 891 737.59           | 184 900 800           | 39 Interne Verrechnungen                         | 229 725 900           | -44 825 100               |
| <b>3 071 269 969.06</b>  | <b>2 972 221 300</b>  | <b>3 Aufwand</b>                                 | <b>3 289 805 600</b>  | <b>-317 584 300</b>       |
|                          |                       | 40 Fiskalertrag                                  |                       |                           |
|                          |                       | 41 Regalien und Konzessionen                     |                       |                           |
| -2 083 535 640.95        | -1 966 741 500        | 42 Entgelte                                      | -2 237 107 800        | +270 366 300              |
| -33 269 724.65           | -33 358 700           | 43 Übrige Erträge                                | -34 235 100           | +876 400                  |
| -183 251 133.42          | -175 465 200          | 44 Finanzertrag                                  | -185 731 100          | +10 265 900               |
| -207 673 544.56          | -192 310 900          | 45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds | -105 757 000          | -86 553 900               |
| -544 009 018.05          | -582 329 100          | 46 Transferertrag                                | -663 121 400          | +80 792 300               |
| -203 615.00              | -382 000              | 47 Durchlaufende Beiträge                        |                       | -382 000                  |
| -1 768 000.00            | -2 952 000            | 48 Ausserordentlicher Ertrag                     | -3 400 000            | +448 000                  |
| -17 559 292.43           | -18 681 900           | 49 Interne Verrechnungen                         | -60 453 200           | +41 771 300               |
| <b>-3 071 269 969.06</b> | <b>-2 972 221 300</b> | <b>4 Ertrag</b>                                  | <b>-3 289 805 600</b> | <b>+317 584 300</b>       |
|                          |                       | <b>Nettoergebnis Erfolgsrechnung</b>             | <b>0</b>              |                           |
|                          |                       | (+ Aufwandüberschuss /                           |                       |                           |
|                          |                       | - Ertragsüberschuss)                             |                       |                           |

## **2.6 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen**

## 2.6.1 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Gesamthaushalt

| Rechnung<br>2022         | Budget<br>2023        | Konto Bezeichnung  | Budget<br>2024        | Abweichung<br>zum Vorjahr |
|--------------------------|-----------------------|--|-----------------------|---------------------------|
| 1 081 092 067.72         | 1 296 678 200         | 50 Sachanlagen   | 1 522 049 700         | -225 371 500              |
| 2 758 953.55             | 3 000 000             | 51 Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter   | 3 000 000             |                           |
| 41 128 549.97            | 83 525 300            | 52 Immaterielle Anlagen  | 68 578 900            | +14 946 400               |
| 29 270 720.00            | 5 586 000             | 54 Darlehen  | 5 113 000             | +473 000                  |
| 34 789 653.95            | 25 307 000            | 55 Beteiligungen und Grundkapitalien   | 37 304 000            | -11 997 000               |
| 34 321 085.30            | 75 870 100            | 56 Eigene Investitionsbeiträge   | 51 770 300            | +24 099 800               |
| 34 351 422.62            | 61 638 200            | 57 Durchlaufende Investitionsbeiträge  | 57 337 200            | +4 301 000                |
| <b>1 257 712 453.11</b>  | <b>1 551 604 800</b>  | <b>5 Investitionsausgaben</b>  | <b>1 745 153 100</b>  | <b>-193 548 300</b>       |
| -2 779 571.71            | -350 000              | 60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen   |                       | -350 000                  |
| -2 758 953.55            | -3 000 000            | 61 Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter                                    | -3 000 000            |                           |
|                          |                       | 62 Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen                                       |                       |                           |
| -64 352 860.19           | -99 981 900           | 63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung  | -99 943 300           | -38 600                   |
| -21 442 095.50           | -19 905 600           | 64 Rückzahlung von Darlehen  | -20 603 100           | +697 500                  |
| -964 558.00              |                       | 65 Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen   |                       |                           |
|                          |                       | 66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge  | -50 000               | +50 000                   |
| -34 351 422.62           | -61 638 200           | 67 Durchlaufende Investitionsbeiträge  | -57 337 200           | -4 301 000                |
| <b>-126 649 461.57</b>   | <b>-184 875 700</b>   | <b>6 Investitionseinnahmen</b>   | <b>-180 933 600</b>   | <b>-3 942 100</b>         |
| <b>+1 131 062 991.54</b> | <b>+1 366 729 100</b> | <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br/>(+ Nettoinvestitionen /<br/>- Einnahmenüberschuss)</b> | <b>+1 564 219 500</b> | <b>-197 490 400</b>       |

## 2.6.2 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Allgemeiner Haushalt

| Rechnung<br>2022       | Budget<br>2023      | Konto Bezeichnung  | Budget<br>2024      | Abweichung<br>zum Vorjahr |
|------------------------|---------------------|--|---------------------|---------------------------|
| 603 326 275.16         | 627 998 800         | 50 Sachanlagen   | 696 413 000         | -68 414 200               |
|                        |                     | 51 Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter   |                     |                           |
| 29 853 348.84          | 55 996 100          | 52 Immaterielle Anlagen  | 49 414 900          | +6 581 200                |
| 24 895 820.00          | 5 586 000           | 54 Darlehen  | 5 113 000           | +473 000                  |
| 4 941 900.00           | 207 000             | 55 Beteiligungen und Grundkapitalien   | 2 204 000           | -1 997 000                |
| 30 902 432.06          | 68 050 100          | 56 Eigene Investitionsbeiträge   | 45 402 000          | +22 648 100               |
| 34 351 422.62          | 61 638 200          | 57 Durchlaufende Investitionsbeiträge  | 57 337 200          | +4 301 000                |
| <b>728 271 198.68</b>  | <b>819 476 200</b>  | <b>5 Investitionsausgaben</b>  | <b>855 884 100</b>  | <b>-36 407 900</b>        |
| -1 926 305.00          | -350 000            | 60 Übertragung von Sachanlagen in das<br>Finanzvermögen  |                     | -350 000                  |
|                        |                     | 61 Rückerstattungen von Investitionsausgaben<br>auf Rechnung Dritter                               |                     |                           |
|                        |                     | 62 Übertragung von immateriellen Anlagen in das<br>Finanzvermögen                                  |                     |                           |
| -39 470 446.50         | -75 358 900         | 63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung  | -77 515 000         | +2 156 100                |
| -2 958 573.50          | -1 227 500          | 64 Rückzahlung von Darlehen  | -1 985 000          | +757 500                  |
| -4 558.00              |                     | 65 Übertragung von Beteiligungen in das<br>Finanzvermögen  |                     |                           |
|                        |                     | 66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge  | -50 000             | +50 000                   |
| -34 351 422.62         | -61 638 200         | 67 Durchlaufende Investitionsbeiträge  | -57 337 200         | -4 301 000                |
| <b>-78 711 305.62</b>  | <b>-138 574 600</b> | <b>6 Investitionseinnahmen</b>   | <b>-136 887 200</b> | <b>-1 687 400</b>         |
| <b>+649 559 893.06</b> | <b>+680 901 600</b> | <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b><br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | <b>+718 996 900</b> | <b>-38 095 300</b>        |

## 2.6.3 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Eigenwirtschaftsbetriebe

| Rechnung<br>2022       | Budget<br>2023      | Konto Bezeichnung  | Budget<br>2024      | Abweichung<br>zum Vorjahr |
|------------------------|---------------------|--|---------------------|---------------------------|
| 477 765 792.56         | 668 679 400         | 50 Sachanlagen   | 825 636 700         | -156 957 300              |
| 2 758 953.55           | 3 000 000           | 51 Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter   | 3 000 000           |                           |
| 11 275 201.13          | 27 529 200          | 52 Immaterielle Anlagen  | 19 164 000          | +8 365 200                |
| 4 374 900.00           |                     | 54 Darlehen  |                     |                           |
| 29 847 753.95          | 25 100 000          | 55 Beteiligungen und Grundkapitalien   | 35 100 000          | -10 000 000               |
| 3 418 653.24           | 7 820 000           | 56 Eigene Investitionsbeiträge   | 6 368 300           | +1 451 700                |
|                        |                     | 57 Durchlaufende Investitionsbeiträge  |                     |                           |
| <b>529 441 254.43</b>  | <b>732 128 600</b>  | <b>5 Investitionsausgaben</b>  | <b>889 269 000</b>  | <b>-157 140 400</b>       |
| -853 266.71            |                     | 60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen   |                     |                           |
| -2 758 953.55          | -3 000 000          | 61 Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter                                    | -3 000 000          |                           |
|                        |                     | 62 Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen                                       |                     |                           |
| -24 882 413.69         | -24 623 000         | 63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung  | -22 428 300         | -2 194 700                |
| -18 483 522.00         | -18 678 100         | 64 Rückzahlung von Darlehen  | -18 618 100         | -60 000                   |
| -960 000.00            |                     | 65 Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen   |                     |                           |
|                        |                     | 66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge  |                     |                           |
|                        |                     | 67 Durchlaufende Investitionsbeiträge  |                     |                           |
| <b>-47 938 155.95</b>  | <b>-46 301 100</b>  | <b>6 Investitionseinnahmen</b>   | <b>-44 046 400</b>  | <b>-2 254 700</b>         |
| <b>+481 503 098.48</b> | <b>+685 827 500</b> | <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br/>(+ Nettoinvestitionen /<br/>- Einnahmenüberschuss)</b> | <b>+845 222 600</b> | <b>-159 395 100</b>       |

## **2.7 Investitionsrechnung Finanzvermögen**

## 2.7.1 Investitionsrechnung Finanzvermögen Gesamthaushalt

| Rechnung<br>2022       | Budget<br>2023      | Konto Bezeichnung   | Budget<br>2024      | Abweichung<br>zum Vorjahr |
|------------------------|---------------------|---|---------------------|---------------------------|
| 204 269 628.40         | 560 053 000         | 70 Investitionen in Sachanlagen   | 630 835 300         | -70 782 300               |
| 19 429 992.05          |                     | 72 Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen   |                     |                           |
| 2 779 571.71           | 350 000             | 75 Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen                                      |                     | +350 000                  |
| 98 995 653.39          | 4 472 000           | 77 Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung                 | 20 000 000          | -15 528 000               |
| <b>325 474 845.55</b>  | <b>564 875 000</b>  | <b>7 Ausgaben für Sachanlagen des Finanzvermögens</b>   | <b>650 835 300</b>  | <b>-85 960 300</b>        |
| -134 339 263.00        | -8 473 000          | 80 Verkauf von Sachanlagen  | -20 000 000         | +11 527 000               |
| -22 024 578.65         | -21 031 000         | 82 Beiträge Dritter für Sachanlagen   |                     | -21 031 000               |
| -27 962.00             |                     | 85 Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen  |                     |                           |
|                        |                     | 87 Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung                |                     |                           |
| <b>-156 391 803.65</b> | <b>-29 504 000</b>  | <b>8 Einnahmen für Sachanlagen des Finanzvermögens</b>  | <b>-20 000 000</b>  | <b>-9 504 000</b>         |
| <b>+169 083 041.90</b> | <b>+535 371 000</b> | <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen<br/>(+ Ausgabenüberschuss /<br/>- Einnahmenüberschuss)</b> | <b>+630 835 300</b> | <b>-95 464 300</b>        |

## 2.7.2 Investitionsrechnung Finanzvermögen Allgemeiner Haushalt

| Rechnung<br>2022       | Budget<br>2023      | Konto Bezeichnung   | Budget<br>2024      | Abweichung<br>zum Vorjahr |
|------------------------|---------------------|---|---------------------|---------------------------|
| 204 269 628.40         | 560 053 000         | 70 Investitionen in Sachanlagen   | 630 835 300         | -70 782 300               |
| 19 429 992.05          |                     | 72 Erwerbs- und Verkaufsnkosten von Sachanlagen   |                     |                           |
| 1 926 305.00           | 350 000             | 75 Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen                                      |                     | +350 000                  |
| 98 871 818.69          | 4 472 000           | 77 Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung                 | 20 000 000          | -15 528 000               |
| <b>324 497 744.14</b>  | <b>564 875 000</b>  | <b>7 Ausgaben für Sachanlagen des Finanzvermögens</b>   | <b>650 835 300</b>  | <b>-85 960 300</b>        |
| -133 362 161.59        | -8 473 000          | 80 Verkauf von Sachanlagen  | -20 000 000         | +11 527 000               |
| -22 024 578.65         | -21 031 000         | 82 Beiträge Dritter für Sachanlagen   |                     |                           |
|                        |                     | 85 Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen  |                     | -21 031 000               |
| -27 962.00             |                     | 87 Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung                |                     |                           |
| <b>-155 414 702.24</b> | <b>-29 504 000</b>  | <b>8 Einnahmen für Sachanlagen des Finanzvermögens</b>  | <b>-20 000 000</b>  | <b>-9 504 000</b>         |
| <b>+169 083 041.90</b> | <b>+535 371 000</b> | <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen<br/>(+ Ausgabenüberschuss /<br/>- Einnahmenüberschuss)</b> | <b>+630 835 300</b> | <b>-95 464 300</b>        |

### 2.7.3 Investitionsrechnung Finanzvermögen Eigenwirtschaftsbetriebe

| Rechnung<br>2022   | Budget<br>2023 | Konto Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr |
|--------------------|----------------|---|----------------|---------------------------|
| 853 266.71         |                | 70 Investitionen in Sachanlagen   |                |                           |
|                    |                | 72 Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen   |                |                           |
| 123 834.70         |                | 75 Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen                                    |                |                           |
|                    |                | 77 Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung               |                |                           |
| <b>977 101.41</b>  |                | <b>7 Ausgaben für Sachanlagen des Finanzvermögens</b>   |                |                           |
| -977 101.41        |                | 80 Verkauf von Sachanlagen  |                |                           |
|                    |                | 82 Beiträge Dritter für Sachanlagen   |                |                           |
|                    |                | 85 Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen  |                |                           |
|                    |                | 87 Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung              |                |                           |
| <b>-977 101.41</b> |                | <b>8 Einnahmen für Sachanlagen des Finanzvermögens</b>  |                |                           |
|                    |                | <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b><br>(+ Ausgabenüberschuss /<br>- Einnahmenüberschuss) |                |                           |

## **2.8 Zusammenzüge**

## 2.8.1 Zusammenzug nach Departementen

| Rechnung<br>2022   | Budget<br>2023  | Konto | Bezeichnung   | Budget<br>2024  | Abweichung<br>zum Vorjahr |
|--------------------|-----------------|-------|---|-----------------|---------------------------|
|                    |                 |       | <b>Total</b>  |                 |                           |
|                    |                 |       | <b>Erfolgsrechnung</b>  |                 |                           |
| 9 964 156 845.64   | 10 385 555 400  | 3     | Aufwand   | 10 964 337 000  | -578 781 600              |
| -10 261 323 696.34 | -10 169 144 700 | 4     | Ertrag  | -10 789 086 700 | +619 942 000              |
| -297 166 850.70    | +216 410 700    |       | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)             | +175 250 300    | +41 160 400               |
|                    |                 |       | <b>Investitionsrechnung</b>   |                 |                           |
|                    |                 |       | <b>Verwaltungsvermögen</b>  |                 |                           |
| 1 257 712 453.11   | 1 551 604 800   | 5     | Investitionsausgaben  | 1 745 153 100   | -193 548 300              |
| -126 649 461.57    | -184 875 700    | 6     | Investitionseinnahmen   | -180 933 600    | -3 942 100                |
| +1 131 062 991.54  | +1 366 729 100  |       | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +1 564 219 500  | -197 490 400              |
|                    |                 |       | <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>  |                 |                           |
| 325 474 845.55     | 564 875 000     | 7     | Ausgaben für Sachanlagen des<br>Finanzvermögens   | 650 835 300     | -85 960 300               |
| -156 391 803.65    | -29 504 000     | 8     | Einnahmen für Sachanlagen des<br>Finanzvermögens  | -20 000 000     | -9 504 000                |
| +169 083 041.90    | +535 371 000    |       | Nettoinvestitionen Finanzvermögen<br>(+ Ausgabenüberschuss /<br>- Einnahmenüberschuss)      | +630 835 300    | -95 464 300               |
|                    |                 |       | <b>10 Behörden und Gesamtverwaltung</b>   |                 |                           |
|                    |                 |       | <b>Erfolgsrechnung</b>  |                 |                           |
| 61 490 120.17      | 143 673 600     | 3     | Aufwand   | 129 439 400     | +14 234 200               |
| -27 355 309.62     | -44 846 700     | 4     | Ertrag  | -39 344 900     | -5 501 800                |
| +34 134 810.55     | +98 826 900     |       | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)             | +90 094 500     | +8 732 400                |
|                    |                 |       | <b>Investitionsrechnung</b>   |                 |                           |
|                    |                 |       | <b>Verwaltungsvermögen</b>  |                 |                           |
| 612 920.70         | 340 000         | 5     | Investitionsausgaben  |                 | +340 000                  |
| +612 920.70        | +340 000        |       | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) |                 | +340 000                  |
|                    |                 |       | <b>15 Präsidialdepartement</b>  |                 |                           |
|                    |                 |       | <b>Erfolgsrechnung</b>  |                 |                           |
| 280 576 286.07     | 281 509 400     | 3     | Aufwand   | 296 333 400     | -14 824 000               |
| -96 810 357.37     | -96 143 700     | 4     | Ertrag  | -97 693 400     | +1 549 700                |
| +183 765 928.70    | +185 365 700    |       | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)             | +198 640 000    | -13 274 300               |

| Rechnung<br>2022  | Budget<br>2023 | Konto Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr |
|-------------------|----------------|---|----------------|---------------------------|
|                   |                | <b>Investitionsrechnung<br/>Verwaltungsvermögen</b>   |                |                           |
| 9 047 249.24      | 1 230 000      | 5 Investitionsausgaben  | 1 500 000      | -270 000                  |
| -2 133 333.40     | -83 300        | 6 Investitionseinnahmen   | -1 083 300     | +1 000 000                |
| +6 913 915.84     | +1 146 700     | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +416 700       | +730 000                  |
|                   |                | <b>20 Finanzdepartement</b>   |                |                           |
|                   |                | <b>Erfolgsrechnung</b>  |                |                           |
| 1 154 899 888.37  | 1 222 264 900  | 3 Aufwand   | 1 289 821 300  | -67 556 400               |
| -4 459 696 029.51 | -4 388 191 900 | 4 Ertrag  | -4 649 112 800 | +260 920 900              |
| -3 304 796 141.14 | -3 165 927 000 | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)             | -3 359 291 500 | +193 364 500              |
|                   |                | <b>Investitionsrechnung<br/>Verwaltungsvermögen</b>   |                |                           |
| 185 518 144.44    | 200 855 700    | 5 Investitionsausgaben  | 184 552 800    | +16 302 900               |
| -2 010 614.10     | -6 136 200     | 6 Investitionseinnahmen   | -20 976 500    | +14 840 300               |
| +183 507 530.34   | +194 719 500   | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +163 576 300   | +31 143 200               |
|                   |                | <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>  |                |                           |
| 322 561 667.30    | 564 875 000    | 7 Ausgaben für Sachanlagen des<br>Finanzvermögens   | 650 835 300    | -85 960 300               |
| -153 478 625.40   | -29 504 000    | 8 Einnahmen für Sachanlagen des<br>Finanzvermögens  | -20 000 000    | -9 504 000                |
| +169 083 041.90   | +535 371 000   | Nettoinvestitionen Finanzvermögen<br>(+ Ausgabenüberschuss /<br>- Einnahmenüberschuss)      | +630 835 300   | -95 464 300               |
|                   |                | <b>25 Sicherheitsdepartement</b>  |                |                           |
|                   |                | <b>Erfolgsrechnung</b>  |                |                           |
| 579 787 244.23    | 611 048 800    | 3 Aufwand   | 648 090 200    | -37 041 400               |
| -285 166 709.83   | -291 364 300   | 4 Ertrag  | -309 808 800   | +18 444 500               |
| +294 620 534.40   | +319 684 500   | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)             | +338 281 400   | -18 596 900               |
|                   |                | <b>Investitionsrechnung<br/>Verwaltungsvermögen</b>   |                |                           |
| 28 589 434.75     | 48 926 200     | 5 Investitionsausgaben  | 51 465 400     | -2 539 200                |
| -3 398 321.73     | -2 669 200     | 6 Investitionseinnahmen   | -2 560 000     | -109 200                  |
| +25 191 113.02    | +46 257 000    | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +48 905 400    | -2 648 400                |
|                   |                | <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>  |                |                           |
| 1 906 804.00      |                | 7 Ausgaben für Sachanlagen des<br>Finanzvermögens   |                |                           |

| Rechnung<br>2022                                    | Budget<br>2023 | Konto Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr |
|---|----------------|--|----------------|---------------------------|
| -1 906 804.00                                       |                | 8 Einnahmen für Sachanlagen des<br>Finanzvermögens<br>Nettoinvestitionen Finanzvermögen<br>(+ Ausgabenüberschuss /<br>- Einnahmenüberschuss) |                |                           |
| <b>30 Gesundheits- und<br/>Umweltdepartement</b>    |                |  |                |                           |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                              |                |  |                |                           |
| 1 321 826 656.97                                    | 1 330 862 800  | 3 Aufwand  | 1 397 937 900  | -67 075 100               |
| -1 089 687 614.29                                   | -1 105 638 900 | 4 Ertrag   | -1 150 017 300 | +44 378 400               |
| +232 139 042.68                                     | +225 223 900   | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)  | +247 920 600   | -22 696 700               |
| <b>Investitionsrechnung<br/>Verwaltungsvermögen</b> |                |  |                |                           |
| 79 865 911.31                                       | 97 403 400     | 5 Investitionsausgaben   | 64 226 100     | +33 177 300               |
| -50 000.00  |                | 6 Investitionseinnahmen  |                |                           |
| +79 815 911.31                                      | +97 403 400    | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss)  | +64 226 100    | +33 177 300               |
| <b>35 Tiefbau- und<br/>Entsorgungsdepartement</b>   |                |  |                |                           |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                              |                |  |                |                           |
| 616 025 850.17                                      | 752 636 800    | 3 Aufwand  | 688 449 600    | +64 187 200               |
| -432 267 850.49                                     | -543 859 200   | 4 Ertrag   | -474 823 200   | -69 036 000               |
| +183 757 999.68                                     | +208 777 600   | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)  | +213 626 400   | -4 848 800                |
| <b>Investitionsrechnung<br/>Verwaltungsvermögen</b> |                |  |                |                           |
| 281 260 335.42                                      | 380 543 200    | 5 Investitionsausgaben   | 461 932 300    | -81 389 100               |
| -86 475 393.69                                      | -128 813 400   | 6 Investitionseinnahmen  | -121 787 700   | -7 025 700                |
| +194 784 941.73                                     | +251 729 800   | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss)  | +340 144 600   | -88 414 800               |
| <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>          |                |  |                |                           |
| 70 198.89   |                | 7 Ausgaben für Sachanlagen des<br>Finanzvermögens  |                |                           |
| -70 198.89  |                | 8 Einnahmen für Sachanlagen des<br>Finanzvermögens<br>Nettoinvestitionen Finanzvermögen<br>(+ Ausgabenüberschuss /<br>- Einnahmenüberschuss) |                |                           |
| <b>40 Hochbaudepartement</b>                        |                |  |                |                           |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                              |                |  |                |                           |
| 448 761 153.05                                      | 479 265 300    | 3 Aufwand  | 525 057 000    | -45 791 700               |

| Rechnung<br>2022                                 | Budget<br>2023 | Konto Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr |
|--|----------------|--|----------------|---------------------------|
| -508 099 199.05                                  | -518 563 200   | 4 Ertrag   | -549 324 600   | +30 761 400               |
| -59 338 046.00                                   | -39 297 900    | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)  | -24 267 600    | -15 030 300               |
| <b>Investitionsrechnung</b>                      |                |  |                |                           |
| <b>Verwaltungsvermögen</b>                       |                |  |                |                           |
| 343 512 356.77                                   | 299 563 000    | 5 Investitionsausgaben   | 392 375 800    | -92 812 800               |
| -1 276 010.40                                    | -2 612 500     | 6 Investitionseinnahmen  | -2 412 500     | -200 000                  |
| +342 236 346.37                                  | +296 950 500   | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss)  | +389 963 300   | -93 012 800               |
| <b>45 Departement der Industriellen Betriebe</b> |                |  |                |                           |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                           |                |  |                |                           |
| 2 702 581 967.35                                 | 2 492 589 500  | 3 Aufwand  | 2 796 416 800  | -303 827 300              |
| -2 636 463 819.31                                | -2 432 478 500 | 4 Ertrag   | -2 754 723 600 | +322 245 100              |
| +66 118 148.04                                   | +60 111 000    | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)  | +41 693 200    | +18 417 800               |
| <b>Investitionsrechnung</b>                      |                |  |                |                           |
| <b>Verwaltungsvermögen</b>                       |                |  |                |                           |
| 312 777 028.91                                   | 501 137 700    | 5 Investitionsausgaben   | 569 807 700    | -68 670 000               |
| -31 252 480.20                                   | -44 561 100    | 6 Investitionseinnahmen  | -32 016 400    | -12 544 700               |
| +281 524 548.71                                  | +456 576 600   | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss)  | +537 791 300   | -81 214 700               |
| <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>       |                |  |                |                           |
| 936 175.36                                       |                | 7 Ausgaben für Sachanlagen des<br>Finanzvermögens  |                |                           |
| -936 175.36                                      |                | 8 Einnahmen für Sachanlagen des<br>Finanzvermögens<br>Nettoinvestitionen Finanzvermögen<br>(+ Ausgabenüberschuss /<br>- Einnahmenüberschuss) |                |                           |
| <b>50 Schul- und Sportdepartement</b>            |                |  |                |                           |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                           |                |  |                |                           |
| 1 403 179 415.17                                 | 1 525 205 600  | 3 Aufwand  | 1 634 029 600  | -108 824 000              |
| -226 568 200.56                                  | -227 375 700   | 4 Ertrag   | -233 509 100   | +6 133 400                |
| +1 176 611 214.61                                | +1 297 829 900 | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)  | +1 400 520 500 | -102 690 600              |
| <b>Investitionsrechnung</b>                      |                |  |                |                           |
| <b>Verwaltungsvermögen</b>                       |                |  |                |                           |
| 8 307 601.40                                     | 10 741 600     | 5 Investitionsausgaben   | 10 905 000     | -163 400                  |
| -53 308.05                                       |                | 6 Investitionseinnahmen  | -97 200        | +97 200                   |
| +8 254 293.35                                    | +10 741 600    | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss)  | +10 807 800    | -66 200                   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr |
|------------------|----------------|---|----------------|---------------------------|
|                  |                | <b>55 Sozialdepartement</b>   |                |                           |
|                  |                | <b>Erfolgsrechnung</b>  |                |                           |
| 1 395 028 264.09 | 1 546 498 700  | 3 Aufwand   | 1 558 761 800  | -12 263 100               |
| -499 208 606.31  | -520 682 600   | 4 Ertrag  | -530 729 000   | +10 046 400               |
| +895 819 657.78  | +1 025 816 100 | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)             | +1 028 032 800 | -2 216 700                |
|                  |                | <b>Investitionsrechnung</b>   |                |                           |
|                  |                | <b>Verwaltungsvermögen</b>  |                |                           |
| 8 221 470.17     | 10 864 000     | 5 Investitionsausgaben  | 8 388 000      | +2 476 000                |
| +8 221 470.17    | +10 864 000    | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +8 388 000     | +2 476 000                |

## 2.8.2 Zusammenzug nach Sachgruppen

| Erfolgsrechnung  |                |           |  | Aufwand nach Sachgruppen |                           |
|------------------|----------------|-----------|--|--------------------------|---------------------------|
| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto     | Bezeichnung  | Budget<br>2024           | Abweichung<br>zum Vorjahr |
| 9 964 156 845.64 | 10 385 555 400 | <b>3</b>  | <b>Aufwand</b>   | 10 964 337 000           | -578 781 600              |
| 3 041 104 658.43 | 3 283 687 200  | <b>30</b> | <b>Personalaufwand</b>   | 3 466 805 100            | -183 117 900              |
| 14 822 507.92    | 15 123 600     | 300       | Behörden und Kommissionen  | 14 885 900               | +237 700                  |
| 14 541 162.92    | 14 808 600     | 3000      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an<br>Behörden und Kommissionen           | 14 573 900               | +234 700                  |
| 281 345.00       | 315 000        | 3001      | Vergütungen an Behörden und Kommissionen<br>(nicht zum massgebenden Lohn gehörend) | 312 000                  | +3 000                    |
| 2 288 406 624.86 | 2 455 140 000  | 301       | Löhne des Verwaltungs- und<br>Betriebspersonals                                    | 2 581 079 500            | -125 939 500              |
| 2 288 406 624.86 | 2 455 140 000  | 3010      | Löhne des Verwaltungs- und<br>Betriebspersonals                                    | 2 581 079 500            | -125 939 500              |
| 134 145 474.85   | 143 520 300    | 302       | Löhne der Lehrpersonen   | 157 159 100              | -13 638 800               |
| 134 145 474.85   | 143 520 300    | 3020      | Löhne der Lehrpersonen   | 157 159 100              | -13 638 800               |
| 77 181 633.09    | 76 797 600     | 304       | Zulagen  | 84 817 600               | -8 020 000                |
| 69 455.00        | 67 900         | 3040      | Kinder- und Ausbildungszulagen   | 79 800                   | -11 900                   |
| 18 911 905.59    | 20 299 800     | 3042      | Verpflegungszulagen  | 20 670 000               | -370 200                  |
| 58 200 272.50    | 56 429 900     | 3049      | Übrige Zulagen   | 64 067 800               | -7 637 900                |
| 484 021 606.51   | 539 721 500    | 305       | Arbeitgeberbeiträge (AG)   | 571 138 100              | -31 416 600               |
| 159 103 581.80   | 170 712 300    | 3050      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,<br>Verwaltungskosten                                 | 179 994 500              | -9 282 200                |
| 285 533 722.85   | 326 584 200    | 3052      | AG-Beiträge an Pensionskassen  | 348 598 800              | -22 014 600               |
| 11 517 160.60    | 12 358 300     | 3053      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-<br>Haftpflichtversicherungen                  | 12 182 200               | +176 100                  |
| 27 863 911.26    | 30 063 000     | 3054      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse   | 30 358 900               | -295 900                  |
| 3 230.00         | 3 700          | 3059      | Übrige AG-Beiträge   | 3 700                    |                           |
| 42 526 811.20    | 53 384 200     | 309       | Übriger Personalaufwand  | 57 724 900               | -4 340 700                |
| 20 263 849.15    | 27 457 100     | 3090      | Aus- und Weiterbildung des eigenen<br>Personals                                    | 30 114 500               | -2 657 400                |
| 4 547 859.19     | 4 831 100      | 3091      | Personalwerbung  | 5 323 900                | -492 800                  |
| 17 715 102.86    | 21 096 000     | 3099      | Übriger Personalaufwand  | 22 286 500               | -1 190 500                |
| 2 608 844 547.35 | 2 541 468 500  | <b>31</b> | <b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>   | 2 751 162 600            | -209 694 100              |
| 1 446 949 552.11 | 1 232 951 300  | 310       | Material- und Warenaufwand   | 1 336 902 100            | -103 950 800              |
| 4 306 272.24     | 5 074 300      | 3100      | Büromaterial   | 4 957 400                | +116 900                  |
| 1 243 438 319.65 | 1 022 237 800  | 3101      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial  | 1 118 275 400            | -96 037 600               |
| 22 263 770.57    | 27 823 300     | 3102      | Drucksachen, Publikationen   | 27 932 800               | -109 500                  |
| 1 572 712.19     | 1 927 500      | 3103      | Fachliteratur, Zeitschriften   | 1 941 100                | -13 600                   |
| 15 994 216.14    | 17 465 500     | 3104      | Lehrmittel   | 18 986 500               | -1 521 000                |
| 35 917 988.77    | 41 046 400     | 3105      | Lebensmittel   | 42 384 400               | -1 338 000                |
| 123 456 272.55   | 117 376 500    | 3106      | Medizinisches Material   | 122 424 500              | -5 048 000                |
| 58 576 560.54    | 70 433 600     | 311       | Nicht aktivierbare Anlagen   | 71 793 700               | -1 360 100                |
| 6 928 744.22     | 6 992 100      | 3110      | Anschaffung Büromöbel und -geräte  | 7 857 400                | -865 300                  |
| 13 913 257.52    | 16 338 300     | 3111      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge                   | 16 287 400               | +50 900                   |
| 8 656 352.70     | 10 789 400     | 3112      | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge  | 10 491 800               | +297 600                  |
| 3 145 892.61     | 3 942 400      | 3113      | Anschaffung Hardware   | 4 145 100                | -202 700                  |
| 5 820.20         | 10 000         | 3115      | Anschaffung Viehhabe   | 5 000                    | +5 000                    |

## Erfolgsrechnung

## Aufwand nach Sachgruppen

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr |
|------------------|----------------|-------|--|----------------|---------------------------|
| 2 975 131.80     | 1 849 600      | 3116  | Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente                | 3 553 400      | -1 703 800                |
| 17 655 681.40    | 24 134 300     | 3118  | Anschaffung immaterielle Anlagen                               | 22 852 800     | +1 281 500                |
| 5 295 680.09     | 6 377 500      | 3119  | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                  | 6 600 800      | -223 300                  |
| 85 664 291.47    | 96 275 300     | 312   | Ver- und Entsorgung Liegenschaften<br>Verwaltungsvermögen      | 92 944 500     | +3 330 800                |
| 85 664 291.47    | 96 275 300     | 3120  | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                          | 92 944 500     | +3 330 800                |
| 499 489 755.78   | 571 392 500    | 313   | Dienstleistungen und Honorare                                  | 658 638 200    | -87 245 700               |
| 264 528 626.66   | 285 774 000    | 3130  | Dienstleistungen Dritter                                       | 362 284 700    | -76 510 700               |
| 11 711 962.96    | 14 483 000     | 3131  | Planungen und Projektierungen Dritter                          | 12 854 000     | +1 629 000                |
| 88 026 844.57    | 115 883 200    | 3132  | Honorare externe Berater, Gutachter,<br>Fachexperten usw.      | 118 736 200    | -2 853 000                |
| 16 784 447.10    | 26 989 000     | 3133  | Informatik-Nutzungsaufwand                                     | 31 541 800     | -4 552 800                |
| 10 795 085.60    | 10 934 300     | 3134  | Sachversicherungsprämien                                       | 11 507 100     | -572 800                  |
| 247.60           |                | 3135  | Dienstleistungsaufwand für Personen in<br>Obhut                |                |                           |
| 6 226 065.27     | 6 331 300      | 3136  | Honorare privatärztlicher Tätigkeit                            | 6 655 100      | -323 800                  |
| 100 060 306.35   | 109 146 600    | 3137  | Steuern und Abgaben  | 112 961 600    | -3 815 000                |
| 1 356 169.67     | 1 851 100      | 3138  | Kurse, Prüfungen und Beratungen                                | 2 097 700      | -246 600                  |
| 288 468 483.08   | 305 210 600    | 314   | Baulicher und betrieblicher Unterhalt                          | 321 432 100    | -16 221 500               |
| 11 155 724.46    | 11 582 900     | 3140  | Unterhalt an Grundstücken                                      | 10 808 000     | +774 900                  |
| 34 708 246.30    | 40 166 400     | 3141  | Unterhalt Strassen und Verkehrswege                            | 41 210 100     | -1 043 700                |
| 109 097.09       | 263 000        | 3142  | Unterhalt Wasserbau  | 241 000        | +22 000                   |
| 66 386 934.50    | 66 621 800     | 3143  | Unterhalt übrige Tiefbauten                                    | 74 087 800     | -7 466 000                |
| 160 668 702.25   | 174 234 000    | 3144  | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                  | 184 730 700    | -10 496 700               |
| 2 521 268.53     | 1 579 000      | 3145  | Unterhalt Wald   | 2 185 500      | -606 500                  |
| 12 918 509.95    | 10 763 500     | 3149  | Unterhalt übrige Sachanlagen                                   | 8 169 000      | +2 594 500                |
| 105 403 846.05   | 126 944 900    | 315   | Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen                    | 124 822 700    | +2 122 200                |
| 467 420.98       | 614 000        | 3150  | Unterhalt Büromöbel und -geräte                                | 679 900        | -65 900                   |
| 47 663 892.69    | 58 069 200     | 3151  | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge | 54 941 800     | +3 127 400                |
| 6 588 140.91     | 8 386 600      | 3153  | Informatik-Unterhalt (Hardware)                                | 8 438 400      | -51 800                   |
| 8 014 076.05     | 9 038 400      | 3156  | Unterhalt medizinische Geräte und<br>Instrumente               | 8 082 800      | +955 600                  |
| 36 943 010.14    | 44 376 400     | 3158  | Unterhalt immaterielle Anlagen                                 | 45 091 800     | -715 400                  |
| 5 727 305.28     | 6 460 300      | 3159  | Unterhalt übrige mobile Anlagen                                | 7 588 000      | -1 127 700                |
| 72 485 814.18    | 79 870 200     | 316   | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten                     | 87 092 600     | -7 222 400                |
| 61 802 870.17    | 68 446 600     | 3160  | Miete und Pacht Liegenschaften                                 | 74 521 800     | -6 075 200                |
| 4 514 933.20     | 5 301 100      | 3161  | Mieten, Benützungskosten Mobilien                              | 5 561 100      | -260 000                  |
| 6 168 010.81     | 6 122 500      | 3169  | Übrige Mieten und Benützungskosten                             | 7 009 700      | -887 200                  |
| 21 060 454.13    | 23 425 200     | 317   | Spesenentschädigungen  | 24 103 100     | -677 900                  |
| 12 128 404.87    | 14 752 000     | 3170  | Reisekosten und Spesen   | 15 298 400     | -546 400                  |
| 8 932 049.26     | 8 673 200      | 3171  | Exkursionen, Schulreisen und Lager                             | 8 804 700      | -131 500                  |
| 23 396 077.69    | 24 667 800     | 318   | Wertberichtigungen auf Forderungen                             | 23 557 900     | +1 109 900                |
| 2 175 543.17     | 635 600        | 3180  | Wertberichtigungen auf Forderungen                             | 460 900        | +174 700                  |
| 21 220 534.52    | 24 032 200     | 3181  | Tatsächliche Forderungsverluste                                | 23 097 000     | +935 200                  |
| 7 349 712.32     | 10 297 100     | 319   | Übriger Betriebsaufwand  | 9 875 700      | +421 400                  |
| 3 328 561.45     | 6 472 000      | 3190  | Schadenersatzleistungen  | 6 403 000      | +69 000                   |
| 1 071 233.18     | 1 225 900      | 3192  | Abgeltung von Rechten  | 1 194 200      | +31 700                   |

## Erfolgsrechnung

## Aufwand nach Sachgruppen

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto     | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr |
|------------------|----------------|-----------|---|----------------|---------------------------|
| 2 949 917.69     | 2 599 200      | 3199      | Übriger Betriebsaufwand                                       | 2 278 500      | +320 700                  |
| 485 989 355.47   | 521 766 500    | <b>33</b> | <b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>                     | 564 543 100    | -42 776 600               |
| 465 858 773.70   | 494 531 300    | 330       | Abschreibungen Sachanlagen VV                                 | 524 406 300    | -29 875 000               |
| 454 972 096.59   | 484 921 100    | 3300      | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV                     | 524 103 300    | -39 182 200               |
| 10 886 677.11    | 9 610 200      | 3301      | Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen VV               | 303 000        | +9 307 200                |
| 20 130 581.77    | 27 235 200     | 332       | Abschreibungen immaterielle Anlagen                           | 40 136 800     | -12 901 600               |
| 19 887 892.42    | 26 974 000     | 3320      | Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen               | 40 135 800     | -13 161 800               |
| 242 689.35       | 261 200        | 3321      | Ausserplanmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen         | 1 000          | +260 200                  |
| 156 918 375.91   | 115 937 600    | <b>34</b> | <b>Finanzaufwand</b>  | 142 878 200    | -26 940 600               |
| 72 694 296.02    | 75 800 200     | 340       | Zinsaufwand   | 98 134 000     | -22 333 800               |
| 193 282.22       | 909 200        | 3400      | Verzinsung laufende Verbindlichkeiten                         | 320 000        | +589 200                  |
| 72 501 013.80    | 74 891 000     | 3401      | Verzinsung Finanzverbindlichkeiten                            | 97 814 000     | -22 923 000               |
| 9 325 578.63     | 3 017 600      | 341       | Realisierte Verluste FV                                       | 17 000         | +3 000 600                |
| 27 962.00        |                | 3411      | Realisierte Verluste auf Sach- und immateriellen Anlagen FV   |                |                           |
| 9 297 616.63     | 3 017 600      | 3419      | Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen                | 17 000         | +3 000 600                |
| 1 463 531.29     | 4 568 000      | 342       | Kapitalbeschaffungs- und -verwaltungskosten                   | 7 593 000      | -3 025 000                |
| 1 463 531.29     | 4 568 000      | 3420      | Kapitalbeschaffung und -verwaltung                            | 7 593 000      | -3 025 000                |
| 16 552 424.21    | 25 428 000     | 343       | Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen                          | 30 902 400     | -5 474 400                |
| 9 377 198.91     | 18 512 800     | 3430      | Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV                         | 21 348 600     | -2 835 800                |
| 1 046 938.21     | 938 100        | 3431      | Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV                   | 1 011 700      | -73 600                   |
| 6 128 287.09     | 5 977 100      | 3439      | Übriger Liegenschaftsaufwand FV                               | 8 542 100      | -2 565 000                |
| 46 656 701.55    | 1 000          | 344       | Wertberichtigungen Anlagen FV                                 | 1 000          |                           |
| 32 510 106.72    | 1 000          | 3440      | Wertberichtigungen Finanzanlagen FV                           | 1 000          |                           |
| 14 146 594.83    |                | 3441      | Wertberichtigungen Sach- und immaterielle Anlagen FV          |                |                           |
| 10 225 844.21    | 7 122 800      | 349       | Übriger Finanzaufwand   | 6 230 800      | +892 000                  |
| 10 225 844.21    | 7 122 800      | 3499      | Übriger Finanzaufwand   | 6 230 800      | +892 000                  |
| 303 089 180.04   | 309 360 700    | <b>35</b> | <b>Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds</b>            | 348 921 000    | -39 560 300               |
| 21 926 531.90    | 9 650 100      | 350       | Einlagen in Fonds des Fremdkapitals                           | 6 294 400      | +3 355 700                |
| 6 003 660.28     | 3 749 900      | 3501      | Einlagen in Fonds des Fremdkapitals                           |                | +3 749 900                |
| 15 922 871.62    | 5 900 200      | 3502      | Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals           | 6 294 400      | -394 200                  |
| 281 162 648.14   | 299 710 600    | 351       | Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals | 342 626 600    | -42 916 000               |
| 238 360 442.21   | 156 065 300    | 3510      | Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals           | 261 665 600    | -105 600 300              |
| 42 802 205.93    | 143 645 300    | 3511      | Einlagen in Fonds des Eigenkapitals                           | 80 961 000     | +62 684 300               |
| 2 478 737 111.08 | 2 580 635 600  | <b>36</b> | <b>Transferaufwand</b>  | 2 649 281 000  | -68 645 400               |
| 79 339 549.15    | 85 291 100     | 360       | Ertragsanteile an Dritte                                      | 86 902 100     | -1 611 000                |

| Erfolgsrechnung  |                |           |   | Aufwand nach Sachgruppen |                           |
|------------------|----------------|-----------|---|--------------------------|---------------------------|
| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto     | Bezeichnung   | Budget<br>2024           | Abweichung<br>zum Vorjahr |
| 6 019 123.55     | 6 032 000      | 3601      | Ertragsanteile an Kantone und Konkordate                              | 5 707 000                | +325 000                  |
| 73 320 425.60    | 79 259 100     | 3604      | Ertragsanteile an öffentliche Unternehmungen                          | 81 195 100               | -1 936 000                |
| 353 617 473.84   | 387 837 200    | 361       | Entschädigungen an öffentliche<br>Gemeinwesen                         | 398 343 100              | -10 505 900               |
| 338 180 349.64   | 371 907 700    | 3611      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                             | 382 271 700              | -10 364 000               |
| 1 702 992.85     | 1 829 000      | 3612      | Entschädigungen an Gemeinden und<br>Zweckverbände                     | 1 962 000                | -133 000                  |
| 13 734 131.35    | 14 100 500     | 3614      | Entschädigungen an öffentliche<br>Unternehmungen                      | 14 109 400               | -8 900                    |
| 394 698 940.00   | 351 548 500    | 362       | Finanz- und Lastenausgleich   | 402 815 600              | -51 267 100               |
| 394 698 940.00   | 351 548 500    | 3621      | Finanz- und Lastenausgleich an Kanton                                 | 402 815 600              | -51 267 100               |
| 1 626 492 472.53 | 1 733 711 900  | 363       | Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und<br>Dritte                     | 1 740 387 800            | -6 675 900                |
| 149 638.00       | 120 000        | 3630      | Beiträge an den Bund  | 120 000                  |                           |
| 127 081 719.99   | 127 622 200    | 3631      | Beiträge an Kantone und Konkordate                                    | 132 714 200              | -5 092 000                |
| 184 554 412.64   | 197 981 900    | 3632      | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                               | 206 674 400              | -8 692 500                |
| 2 060 528.55     | 2 150 000      | 3633      | Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen                          | 2 150 000                |                           |
| 206 590 053.75   | 212 910 000    | 3634      | Beiträge an öffentliche Unternehmungen                                | 206 807 500              | +6 102 500                |
| 110 204 783.68   | 113 961 000    | 3635      | Beiträge an private Unternehmungen                                    | 115 570 500              | -1 609 500                |
| 210 089 116.18   | 222 467 800    | 3636      | Beiträge an private Organisationen ohne<br>Erwerbszweck               | 239 135 900              | -16 668 100               |
| 777 532 567.74   | 847 179 000    | 3637      | Beiträge an private Haushalte   | 828 498 300              | +18 680 700               |
| 8 229 652.00     | 9 320 000      | 3638      | Beiträge an das Ausland   | 8 717 000                | +603 000                  |
| 2 398 398.48     | 3 000 000      | 364       | Wertberichtigungen Darlehen VV  |                          | +3 000 000                |
| 2 398 398.48     | 3 000 000      | 3640      | Wertberichtigungen Darlehen VV  |                          | +3 000 000                |
| 4 626 818.00     |                | 365       | Wertberichtigungen Beteiligungen VV                                   | 2 250 000                | -2 250 000                |
| 4 626 818.00     |                | 3650      | Wertberichtigungen Beteiligungen VV                                   | 2 250 000                | -2 250 000                |
| 17 563 459.08    | 19 246 900     | 366       | Abschreibungen Investitionsbeiträge                                   | 18 582 400               | +664 500                  |
| 17 536 815.08    | 19 246 900     | 3660      | Planmässige Abschreibungen<br>Investitionsbeiträge                    | 18 582 400               | +664 500                  |
| 26 644.00        |                | 3661      | Ausserplanmässige Abschreibungen<br>Investitionsbeiträge              |                          |                           |
| 2 258 692.98     | 2 739 700      | <b>37</b> | <b>Durchlaufende Beiträge</b>   | 2 321 900                | +417 800                  |
| 2 258 692.98     | 2 739 700      | 370       | Durchlaufende Beiträge  | 2 321 900                | +417 800                  |
| 1 971.20         |                | 3701      | Durchlaufende Beiträge an Kantone und<br>Konkordate                   |                          |                           |
| 211 915.00       | 425 000        | 3705      | Durchlaufende Beiträge an private<br>Unternehmungen                   | 58 900                   | +366 100                  |
| 24 000.00        | 9 000          | 3706      | Durchlaufende Beiträge an private<br>Organisationen ohne Erwerbszweck | 12 200                   | -3 200                    |
| 2 020 806.78     | 2 305 700      | 3707      | Durchlaufende Beiträge an private Haushalte                           | 2 250 800                | +54 900                   |
|                  | 100 000 000    | <b>38</b> | <b>Ausserordentlicher Aufwand</b>                                     |                          | +100 000 000              |
|                  | 100 000 000    | 389       | Einlagen in das Eigenkapital  |                          | +100 000 000              |
|                  | 100 000 000    | 3893      | Einlagen in Vorfinanzierungen des<br>Eigenkapitals                    |                          | +100 000 000              |
| 887 214 924.38   | 929 959 600    | <b>39</b> | <b>Interne Verrechnungen</b>  | 1 038 424 100            | -108 464 500              |
| 15 437 632.40    | 18 148 000     | 390       | Material- und Warenbezüge   | 19 519 900               | -1 371 900                |

| Erfolgsrechnung  |                |       |   | Aufwand nach Sachgruppen |                           |
|------------------|----------------|-------|---|--------------------------|---------------------------|
| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto | Bezeichnung   | Budget<br>2024           | Abweichung<br>zum Vorjahr |
| 15 437 632.40    | 18 148 000     | 3900  | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen                | 19 519 900               | -1 371 900                |
| 263 378 601.30   | 285 640 500    | 391   | Dienstleistungen  | 304 134 000              | -18 493 500               |
| 263 378 601.30   | 285 640 500    | 3910  | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                          | 304 134 000              | -18 493 500               |
| 420 079 385.55   | 434 527 600    | 392   | Pacht, Mieten, Benützungskosten                                   | 443 330 700              | -8 803 100                |
| 420 079 385.55   | 434 527 600    | 3920  | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten           | 443 330 700              | -8 803 100                |
| 56 118 536.57    | 63 044 300     | 394   | Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand                          | 140 783 900              | -77 739 600               |
| 56 118 536.57    | 63 044 300     | 3940  | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 140 783 900              | -77 739 600               |
| 131 739 012.56   | 128 180 000    | 398   | Übertragungen   | 129 702 500              | -1 522 500                |
| 131 739 012.56   | 128 180 000    | 3980  | Interne Übertragungen   | 129 702 500              | -1 522 500                |
| 461 756.00       | 419 200        | 399   | Übrige interne Verrechnungen                                      | 953 100                  | -533 900                  |
| 461 756.00       | 419 200        | 3990  | Übrige interne Verrechnungen                                      | 953 100                  | -533 900                  |

## Erfolgsrechnung

## Ertrag nach Sachgruppen

| Rechnung<br>2022   | Budget<br>2023  | Konto     | Bezeichnung   | Budget<br>2024  | Abweichung<br>zum Vorjahr |
|--------------------|-----------------|-----------|---|-----------------|---------------------------|
| -10 261 323 696.34 | -10 169 144 700 | <b>4</b>  | <b>Ertrag</b>                                       | -10 789 086 700 | +619 942 000              |
| -3 342 636 428.48  | -3 366 908 000  | <b>40</b> | <b>Fiskalertrag</b>                                 | -3 537 900 000  | +170 992 000              |
| -2 011 275 777.43  | -1 977 400 000  | 400       | Direkte Steuern natürliche Personen                 | -2 071 400 000  | +94 000 000               |
| -1 516 450 957.29  | -1 533 600 000  | 4000      | Einkommenssteuern natürliche Personen               | -1 544 620 000  | +11 020 000               |
| -286 557 930.53    | -285 300 000    | 4001      | Vermögenssteuern natürliche Personen                | -308 280 000    | +22 980 000               |
| -199 901 368.10    | -150 000 000    | 4002      | Quellensteuern natürliche Personen                  | -210 000 000    | +60 000 000               |
| -8 365 521.51      | -8 500 000      | 4008      | Personensteuern                                     | -8 500 000      |                           |
| -908 700 271.05    | -968 100 000    | 401       | Direkte Steuern juristische Personen                | -958 100 000    | -10 000 000               |
| -788 941 195.52    | -811 090 000    | 4010      | Gewinnsteuern juristische Personen                  | -814 680 000    | +3 590 000                |
| -119 759 075.53    | -157 010 000    | 4011      | Kapitalsteuern juristische Personen                 | -143 420 000    | -13 590 000               |
| -421 157 820.00    | -420 000 000    | 402       | Übrige direkte Steuern                              | -506 800 000    | +86 800 000               |
| -421 157 820.00    | -420 000 000    | 4022      | Vermögensgewinnsteuern                              | -506 800 000    | +86 800 000               |
| -1 502 560.00      | -1 408 000      | 403       | Besitz- und Aufwandsteuern                          | -1 600 000      | +192 000                  |
| -1 502 560.00      | -1 408 000      | 4033      | Hundesteuern  | -1 600 000      | +192 000                  |
| -19 120 485.64     | -18 343 800     | <b>41</b> | <b>Regalien und Konzessionen</b>                    | -18 433 800     | +90 000                   |
| -19 120 485.64     | -18 343 800     | 412       | Konzessionen  | -18 433 800     | +90 000                   |
| -19 120 485.64     | -18 343 800     | 4120      | Konzessionen  | -18 433 800     | +90 000                   |
| -3 625 537 983.42  | -3 553 236 400  | <b>42</b> | <b>Entgelte</b>                                     | -3 877 242 600  | +324 006 200              |
| -918 400.00        | -550 000        | 420       | Ersatzabgaben                                       | -650 000        | +100 000                  |
| -918 400.00        | -550 000        | 4200      | Ersatzabgaben                                       | -650 000        | +100 000                  |
| -79 815 558.16     | -79 897 600     | 421       | Gebühren für Amtshandlungen                         | -83 071 900     | +3 174 300                |
| -79 815 558.16     | -79 897 600     | 4210      | Gebühren für Amtshandlungen                         | -83 071 900     | +3 174 300                |
| -1 059 008 532.07  | -1 098 302 300  | 422       | Spital- und Heimtaxis, Kostgelder                   | -1 137 027 800  | +38 725 500               |
| -866 572 259.33    | -907 697 500    | 4220      | Steuern und Kostgelder                              | -935 688 100    | +27 990 600               |
| -192 436 272.74    | -190 604 800    | 4221      | Vergütung für besondere Leistungen                  | -201 339 700    | +10 734 900               |
| -23 874 864.74     | -24 060 100     | 423       | Schul- und Kursgelder                               | -26 460 000     | +2 399 900                |
| -1 176 949.91      | -1 188 600      | 4230      | Schulgelder   | -1 797 800      | +609 200                  |
| -22 697 914.83     | -22 871 500     | 4231      | Kursgelder  | -24 662 200     | +1 790 700                |
| -2 183 226 416.89  | -2 139 231 400  | 424       | Benützungsgebühren und Dienstleistungen             | -2 401 231 100  | +261 999 700              |
| -2 183 226 416.89  | -2 139 231 400  | 4240      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen             | -2 401 231 100  | +261 999 700              |
| -45 592 102.34     | -47 675 300     | 425       | Erlös aus Verkäufen                                 | -52 752 400     | +5 077 100                |
| -45 592 102.34     | -47 675 300     | 4250      | Verkäufe  | -52 752 400     | +5 077 100                |
| -156 014 911.54    | -89 679 200     | 426       | Rückerstattungen                                    | -101 601 500    | +11 922 300               |
| -156 014 911.54    | -89 679 200     | 4260      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen<br>Dritter | -101 601 500    | +11 922 300               |
| -70 279 100.83     | -69 160 000     | 427       | Bussen  | -71 160 000     | +2 000 000                |
| -70 279 100.83     | -69 160 000     | 4270      | Bussen  | -71 160 000     | +2 000 000                |
| -6 808 096.85      | -4 680 500      | 429       | Übrige Entgelte                                     | -3 287 900      | -1 392 600                |
| -6 808 096.85      | -4 680 500      | 4290      | Übrige Entgelte                                     | -3 287 900      | -1 392 600                |
| -72 504 309.63     | -59 033 300     | <b>43</b> | <b>Übrige Erträge</b>                               | -64 746 400     | +5 713 100                |
| -1 016 385.01      | -741 100        | 430       | Übrige betriebliche Erträge                         | -700 900        | -40 200                   |

## Erfolgsrechnung

## Ertrag nach Sachgruppen

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto     | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr |
|------------------|----------------|-----------|---|----------------|---------------------------|
| -255 824.39      |                | 4300      | Honorare privatärztlicher Tätigkeit   |                |                           |
| -760 560.62      | -741 100       | 4309      | Übriger betrieblicher Ertrag  | -700 900       | -40 200                   |
| -64 563 706.16   | -56 728 600    | 431       | Übertragungen in die Investitionsrechnung   | -61 155 800    | +4 427 200                |
| -41 690 373.32   | -39 898 000    | 4310      | Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen  | -39 803 300    | -94 700                   |
| -2 954 287.15    | -975 000       | 4311      | Aktivierbare Eigenleistungen auf immateriellen Anlagen  | -650 000       | -325 000                  |
| -19 919 045.69   | -15 855 600    | 4312      | Aktivierbare Projektierungskosten   | -20 702 500    | +4 846 900                |
| -83 887.64       | -200 000       | 432       | Bestandesveränderungen  | -100 000       | -100 000                  |
| -83 887.64       | -200 000       | 4320      | Bestandesveränderungen Halb- und Fertigfabrikate  | -100 000       | -100 000                  |
| -6 840 330.82    | -1 363 600     | 439       | Übriger Ertrag  | -2 789 700     | +1 426 100                |
| -6 840 330.82    | -1 363 600     | 4390      | Übriger Ertrag  | -2 789 700     | +1 426 100                |
| -478 015 552.28  | -360 892 500   | <b>44</b> | <b>Finanzertrag</b>   | -388 553 300   | +27 660 800               |
| -8 337 356.66    | -8 570 200     | 440       | Zinsertrag  | -9 771 500     | +1 201 300                |
| -268 903.50      | -100           | 4400      | Zinsen flüssige Mittel  | -1 149 700     | +1 149 600                |
| -8 066 112.61    | -8 567 800     | 4401      | Zinsen Forderungen und Kontokorrente  | -8 619 100     | +51 300                   |
| -2 340.55        | -2 300         | 4402      | Zinsen Finanzanlagen  | -2 700         | +400                      |
| -105 354 701.00  | -6 490 400     | 441       | Realisierte Gewinne FV  | -20 020 000    | +13 529 600               |
| -209 413.68      |                | 4410      | Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen FV  |                |                           |
| -98 995 653.39   | -4 472 000     | 4411      | Gewinne aus Verkäufen von Sach- und immateriellen Anlagen FV                                  | -20 000 000    | +15 528 000               |
| -6 149 633.93    | -2 018 400     | 4419      | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen   | -20 000        | -1 998 400                |
|                  |                | 442       | Beteiligungsertrag Finanzvermögen   | -5 372 900     | +5 372 900                |
|                  |                | 4420      | Dividenden  | -5 372 900     | +5 372 900                |
| -56 652 502.39   | -60 806 500    | 443       | Liegenschaftenertrag Finanzvermögen   | -65 220 300    | +4 413 800                |
| -52 536 539.76   | -56 544 500    | 4430      | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV  | -60 478 600    | +3 934 100                |
| -4 115 962.63    | -4 262 000     | 4439      | Übriger Liegenschaftenertrag FV   | -4 741 700     | +479 700                  |
| -8 027 901.45    | -7 903 000     | 444       | Wertberichtigungen Anlagen Finanzvermögen   | -2 000         | -7 901 000                |
| -739 672.45      | -3 000         | 4440      | Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV  | -2 000         | -1 000                    |
| -7 288 229.00    | -7 900 000     | 4443      | Wertberichtigungen Liegenschaften FV  |                | -7 900 000                |
| -13 826 750.27   | -10 951 700    | 445       | Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des Verwaltungsvermögens                          | -12 624 600    | +1 672 900                |
| -4 558 398.79    | -2 921 900     | 4450      | Erträge aus Darlehen VV   | -2 865 400     | -56 500                   |
| -9 268 351.48    | -8 029 800     | 4451      | Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen                                  | -9 759 200     | +1 729 400                |
| -31 024 394.50   | -10 221 000    | 446       | Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen (VV)   | -4 363 500     | -5 857 500                |
| -27 500.00       | -27 500        | 4462      | Zweckverbände, selbstständige und unselbstständige Gemeindebetriebe                           | -35 000        | +7 500                    |
| -30 996 894.50   | -10 193 500    | 4463      | Öffentliche Unternehmen als Aktiengesellschaft oder andere privatrechtliche Organisationsform | -4 328 500     | -5 865 000                |
| -229 352 620.90  | -226 618 100   | 447       | Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen  | -238 197 400   | +11 579 300               |
| -192 270 057.54  | -190 337 100   | 4470      | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV  | -200 257 800   | +9 920 700                |

## Erfolgsrechnung

## Ertrag nach Sachgruppen

| Rechnung<br>2022  | Budget<br>2023 | Konto     | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr |
|-------------------|----------------|-----------|---|----------------|---------------------------|
| -281 770.30       | -267 300       | 4471      | Vergütung Dienstwohnungen VV                                    | -260 900       | -6 400                    |
| -36 038 989.60    | -35 512 900    | 4472      | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV                     | -36 955 400    | +1 442 500                |
| -761 803.46       | -500 800       | 4479      | Übrige Erträge Liegenschaften VV                                | -723 300       | +222 500                  |
| -25 138 447.11    | -29 325 600    | 448       | Erträge von gemieteten Liegenschaften                           | -32 675 100    | +3 349 500                |
| -24 429 789.67    | -28 188 300    | 4480      | Mietzinse von gemieteten Liegenschaften                         | -31 577 700    | +3 389 400                |
| -708 657.44       | -1 137 300     | 4489      | Übrige Erträge von gemieteten Liegenschaften                    | -1 097 400     | -39 900                   |
| -300 878.00       | -6 000         | 449       | Übrige Finanzerträge  | -306 000       | +300 000                  |
| -231 897.82       |                | 4490      | Aufwertungen VV   | -300 000       | +300 000                  |
| -68 980.18        | -6 000         | 4499      | Übrige Finanzerträge  | -6 000         |                           |
| -213 558 862.45   | -204 491 100   | <b>45</b> | <b>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds</b>            | -118 031 200   | -86 459 900               |
| -3 382 426.70     | -2 938 700     | 450       | Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals                           | -3 260 800     | +322 100                  |
| -22 580.35        |                | 4501      | Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals                           | -49 400        | +49 400                   |
| -3 359 846.35     | -2 938 700     | 4502      | Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals          | -3 211 400     | +272 700                  |
| -210 176 435.75   | -201 552 400   | 451       | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals | -114 770 400   | -86 782 000               |
| -178 428 985.20   | -161 109 100   | 4510      | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals           | -74 304 900    | -86 804 200               |
| -31 747 450.55    | -40 443 300    | 4511      | Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals                           | -40 465 500    | +22 200                   |
| -1 618 708 457.08 | -1 670 588 300 | <b>46</b> | <b>Transferertrag</b>   | -1 740 033 400 | +69 445 100               |
| -41 466 944.15    | -36 169 500    | 460       | Ertragsanteile von Dritten                                      | -40 678 100    | +4 508 600                |
| -2 636 241.20     | -2 169 500     | 4600      | Anteil an Bundeserträgen  | -1 678 100     | -491 400                  |
| -997 471.50       |                | 4601      | Anteil an Kantonserträgen und Konkordaten                       | -1 000 000     | +1 000 000                |
| -37 833 231.45    | -34 000 000    | 4604      | Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen                  | -38 000 000    | +4 000 000                |
| -607 243 363.51   | -639 520 100   | 461       | Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen                    | -684 394 200   | +44 874 100               |
| -4 843 360.81     | -4 513 000     | 4610      | Entschädigungen vom Bund  | -4 713 000     | +200 000                  |
| -43 318 405.50    | -43 965 200    | 4611      | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                    | -46 923 200    | +2 958 000                |
| -16 580 916.75    | -9 012 100     | 4612      | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden                | -10 483 800    | +1 471 700                |
| -542 500 680.45   | -582 029 800   | 4614      | Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen                 | -622 274 200   | +40 244 400               |
| -422 485 221.00   | -432 770 400   | 462       | Finanz- und Lastenausgleich                                     | -438 704 200   | +5 933 800                |
| -422 485 221.00   | -432 770 400   | 4621      | Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton                          | -438 704 200   | +5 933 800                |
| -544 069 643.82   | -560 526 000   | 463       | Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten               | -574 054 600   | +13 528 600               |
| 2 036 256.08      | -8 331 000     | 4630      | Beiträge vom Bund   | -3 337 200     | -4 993 800                |
| -440 054 913.36   | -445 126 400   | 4631      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                           | -469 731 100   | +24 604 700               |
| -3 607 017.83     | -2 002 000     | 4632      | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden                       | -5 836 800     | +3 834 800                |
| -2 696 721.70     | -11 181 300    | 4634      | Beiträge von öffentlichen Unternehmungen                        | -8 079 400     | -3 101 900                |
| -448 522.30       | -480 400       | 4635      | Beiträge von privaten Unternehmungen                            | -451 400       | -29 000                   |
| -5 530 719.41     | -4 474 900     | 4636      | Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck          | -3 441 000     | -1 033 900                |

| Erfolgsrechnung  |                |           |  | Ertrag nach Sachgruppen |                           |
|------------------|----------------|-----------|--|-------------------------|---------------------------|
| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto     | Bezeichnung  | Budget<br>2024          | Abweichung<br>zum Vorjahr |
| -93 767 329.05   | -88 930 000    | 4637      | Beiträge von privaten Haushalten                                     | -83 177 700             | -5 752 300                |
| -676.25          |                | 4638      | Beiträge aus dem Ausland   |                         |                           |
| -3 443 284.60    | -1 602 300     | 469       | Übriger Transferertrag   | -2 202 300              | +600 000                  |
| -1 429 700.50    |                | 4690      | Übriger Transferertrag   | -600 000                | +600 000                  |
| -2 013 584.10    | -1 602 300     | 4699      | Rückverteilungen   | -1 602 300              |                           |
| -2 258 692.98    | -2 739 700     | <b>47</b> | <b>Durchlaufende Beiträge</b>  | -2 321 900              | -417 800                  |
| -2 258 692.98    | -2 739 700     | 470       | Durchlaufende Beiträge   | -2 321 900              | -417 800                  |
| -203 615.00      | -382 000       | 4700      | Durchlaufende Beiträge vom Bund                                      |                         | -382 000                  |
| -108 000.00      | -95 000        | 4701      | Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordaten                  | -130 000                | +35 000                   |
| -459 249.00      | -562 700       | 4704      | Durchlaufende Beiträge von öffentlichen Unternehmungen               | -491 900                | -70 800                   |
| -1 971.20        |                | 4705      | Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen                   |                         |                           |
| -179 900.00      | -200 000       | 4706      | Durchlaufende Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck | -200 000                |                           |
| -1 305 957.78    | -1 500 000     | 4707      | Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten                       | -1 500 000              |                           |
| -1 768 000.00    | -2 952 000     | <b>48</b> | <b>Ausserordentlicher Ertrag</b>                                     | -3 400 000              | +448 000                  |
| -1 768 000.00    | -2 952 000     | 489       | Entnahmen aus dem Eigenkapital                                       | -3 400 000              | +448 000                  |
| -1 768 000.00    | -2 952 000     | 4893      | Entnahmen aus Vorfinanzierungen des Eigenkapitals                    | -3 400 000              | +448 000                  |
| -887 214 924.38  | -929 959 600   | <b>49</b> | <b>Interne Verrechnungen</b>   | -1 038 424 100          | +108 464 500              |
| -15 437 632.40   | -18 148 000    | 490       | Material- und Warenbezüge  | -19 519 900             | +1 371 900                |
| -15 437 632.40   | -18 148 000    | 4900      | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen                   | -19 519 900             | +1 371 900                |
| -263 378 601.30  | -285 640 500   | 491       | Dienstleistungen   | -304 134 000            | +18 493 500               |
| -263 378 601.30  | -285 640 500   | 4910      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                             | -304 134 000            | +18 493 500               |
| -420 079 385.55  | -434 527 600   | 492       | Pacht, Mieten, Benützungskosten                                      | -443 330 700            | +8 803 100                |
| -420 079 385.55  | -434 527 600   | 4920      | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten              | -443 330 700            | +8 803 100                |
| -56 118 536.57   | -63 044 300    | 494       | Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand                             | -140 783 900            | +77 739 600               |
| -56 118 536.57   | -63 044 300    | 4940      | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand    | -140 783 900            | +77 739 600               |
| -131 739 012.56  | -128 180 000   | 498       | Übertragungen  | -129 702 500            | +1 522 500                |
| -131 739 012.56  | -128 180 000   | 4980      | Interne Übertragungen  | -129 702 500            | +1 522 500                |
| -461 756.00      | -419 200       | 499       | Übrige interne Verrechnungen   | -953 100                | +533 900                  |
| -461 756.00      | -419 200       | 4990      | Übrige interne Verrechnungen   | -953 100                | +533 900                  |

**Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen**
**Ausgaben nach Sachgruppen**

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto     | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr |
|------------------|----------------|-----------|---|----------------|---------------------------|
| 1 257 712 453.11 | 1 551 604 800  | <b>5</b>  | <b>Investitionsausgaben</b>                                     | 1 745 153 100  | -193 548 300              |
| 1 081 092 067.72 | 1 296 678 200  | <b>50</b> | <b>Sachanlagen</b>  | 1 522 049 700  | -225 371 500              |
| 4 360 272.00     | 23 981 000     | 500       | Grundstücke   | 7 085 000      | +16 896 000               |
| 4 360 272.00     | 23 981 000     | 5000      | Grundstücke   | 7 085 000      | +16 896 000               |
| 124 992 718.21   | 163 737 300    | 501       | Strassen und Verkehrswege                                       | 209 089 800    | -45 352 500               |
| 124 992 718.21   | 163 737 300    | 5010      | Strassen und Verkehrswege                                       | 209 089 800    | -45 352 500               |
| 236 066 392.07   | 304 251 600    | 503       | Übrige Tiefbauten   | 384 225 500    | -79 973 900               |
| 236 066 392.07   | 304 251 600    | 5030      | Übrige Tiefbauten   | 384 225 500    | -79 973 900               |
| 536 789 619.65   | 494 308 500    | 504       | Hochbauten  | 597 041 300    | -102 732 800              |
| 536 789 619.65   | 494 308 500    | 5040      | Hochbauten  | 597 041 300    | -102 732 800              |
|                  | 50 000         | 505       | Waldungen   | 50 000         |                           |
|                  | 50 000         | 5050      | Waldungen   | 50 000         |                           |
| 178 883 065.79   | 310 349 800    | 506       | Mobilien  | 324 558 100    | -14 208 300               |
| 178 883 065.79   | 310 349 800    | 5060      | Mobilien  | 324 558 100    | -14 208 300               |
| 2 758 953.55     | 3 000 000      | <b>51</b> | <b>Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter</b>                | 3 000 000      |                           |
| 2 758 953.55     | 3 000 000      | 513       | Übrige Tiefbauten   | 3 000 000      |                           |
| 2 758 953.55     | 3 000 000      | 5130      | Investitionsausgaben für übrige Tiefbauten auf Rechnung Dritter | 3 000 000      |                           |
| 41 128 549.97    | 83 525 300     | <b>52</b> | <b>Immaterielle Anlagen</b>                                     | 68 578 900     | +14 946 400               |
| 44 183 463.13    | 83 157 300     | 520       | Software  | 65 526 900     | +17 630 400               |
| 44 183 463.13    | 83 157 300     | 5200      | Software  | 65 526 900     | +17 630 400               |
| -3 054 913.16    | 368 000        | 529       | Übrige immaterielle Anlagen                                     | 3 052 000      | -2 684 000                |
| -3 054 913.16    | 368 000        | 5290      | Übrige immaterielle Anlagen                                     | 3 052 000      | -2 684 000                |
| 29 270 720.00    | 5 586 000      | <b>54</b> | <b>Darlehen</b>   | 5 113 000      | +473 000                  |
|                  | 2 000 000      | 542       | Gemeinden und Zweckverbände                                     | 1 500 000      | +500 000                  |
|                  | 2 000 000      | 5420      | Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände                         | 1 500 000      | +500 000                  |
| 25 983 320.00    | 786 000        | 545       | Private Unternehmungen  | 600 000        | +186 000                  |
| 25 983 320.00    | 786 000        | 5450      | Darlehen an private Unternehmungen                              | 600 000        | +186 000                  |
| 175 000.00       | 2 700 000      | 546       | Private Organisationen ohne Erwerbszweck                        | 2 913 000      | -213 000                  |
| 175 000.00       | 2 700 000      | 5460      | Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck            | 2 913 000      | -213 000                  |
| 6 500.00         | 100 000        | 547       | Private Haushalte   | 100 000        |                           |
| 6 500.00         | 100 000        | 5470      | Darlehen an private Haushalte                                   | 100 000        |                           |
| 3 105 900.00     |                | 548       | Ausland   |                |                           |
| 3 105 900.00     |                | 5480      | Darlehen an das Ausland   |                |                           |
| 34 789 653.95    | 25 307 000     | <b>55</b> | <b>Beteiligungen und Grundkapitalien</b>                        | 37 304 000     | -11 997 000               |
|                  |                | 552       | Gemeinden und Zweckverbände                                     | 2 000 000      | -2 000 000                |
|                  |                | 5520      | Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden                   | 2 000 000      | -2 000 000                |
| 6 891 900.00     | 7 000 000      | 554       | Öffentliche Unternehmungen                                      | 32 850 000     | -25 850 000               |

Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen****Ausgaben nach Sachgruppen**

| <b>Rechnung<br/>2022</b> | <b>Budget<br/>2023</b> | <b>Konto</b> | <b>Bezeichnung</b>  | <b>Budget<br/>2024</b> | <b>Abweichung<br/>zum Vorjahr</b> |
|--------------------------|------------------------|--------------|---|------------------------|-----------------------------------|
| 6 891 900.00             | 7 000 000              | 5540         | Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen                      | 32 850 000             | -25 850 000                       |
| 27 847 753.95            | 10 307 000             | 555          | Private Unternehmungen  | 2 454 000              | +7 853 000                        |
| 27 847 753.95            | 10 307 000             | 5550         | Beteiligungen an privaten Unternehmungen                          | 2 454 000              | +7 853 000                        |
| 50 000.00                |                        | 556          | Private Organisationen ohne Erwerbszweck                          |                        |                                   |
| 50 000.00                |                        | 5560         | Beteiligungen an privaten Organisationen ohne Erwerbszweck        |                        |                                   |
|                          | 8 000 000              | 558          | Ausland   |                        | +8 000 000                        |
|                          | 8 000 000              | 5580         | Beteiligungen im Ausland  |                        | +8 000 000                        |
| 34 321 085.30            | 75 870 100             | <b>56</b>    | <b>Eigene Investitionsbeiträge</b>                                | 51 770 300             | +24 099 800                       |
| 50 000.00                |                        | 560          | Bund  |                        |                                   |
| 50 000.00                |                        | 5600         | Investitionsbeiträge an den Bund                                  |                        |                                   |
| 228 764.15               |                        | 561          | Kantone und Konkordate  | 5 342 000              | -5 342 000                        |
| 228 764.15               |                        | 5610         | Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate                    | 5 342 000              | -5 342 000                        |
| 6 383 879.54             | 22 589 600             | 562          | Gemeinden und Zweckverbände                                       | 10 023 300             | +12 566 300                       |
| 6 383 879.54             | 22 589 600             | 5620         | Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände               | 10 023 300             | +12 566 300                       |
| 20 970 121.99            | 31 211 600             | 564          | Öffentliche Unternehmungen  | 12 395 000             | +18 816 600                       |
| 20 970 121.99            | 31 211 600             | 5640         | Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen                | 12 395 000             | +18 816 600                       |
| 881 251.85               | 5 250 000              | 565          | Private Unternehmungen  | 1 968 100              | +3 281 900                        |
| 881 251.85               | 5 250 000              | 5650         | Investitionsbeiträge an private Unternehmungen                    | 1 968 100              | +3 281 900                        |
| 3 363 600.85             | 12 850 000             | 566          | Private Organisationen ohne Erwerbszweck                          | 16 723 900             | -3 873 900                        |
| 3 363 600.85             | 12 850 000             | 5660         | Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck  | 16 723 900             | -3 873 900                        |
| 2 443 466.92             | 3 908 900              | 567          | Private Haushalte   | 5 318 000              | -1 409 100                        |
| 2 443 466.92             | 3 908 900              | 5670         | Investitionsbeiträge an private Haushalte                         | 5 318 000              | -1 409 100                        |
|                          | 60 000                 | 568          | Ausland   |                        | +60 000                           |
|                          | 60 000                 | 5680         | Investitionsbeiträge an das Ausland                               |                        | +60 000                           |
| 34 351 422.62            | 61 638 200             | <b>57</b>    | <b>Durchlaufende Investitionsbeiträge</b>                         | 57 337 200             | +4 301 000                        |
| 34 351 422.62            | 61 638 200             | 572          | Gemeinden und Zweckverbände                                       | 57 337 200             | +4 301 000                        |
| 34 351 422.62            | 61 638 200             | 5720         | Durchlaufende Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 57 337 200             | +4 301 000                        |

| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen |                |       |   | Einnahmen nach Sachgruppen |                           |
|--|----------------|-------|---|----------------------------|---------------------------|
| Rechnung<br>2022                         | Budget<br>2023 | Konto | Bezeichnung   | Budget<br>2024             | Abweichung<br>zum Vorjahr |
| -126 649 461.57                          | -184 875 700   | 6     | <b>Investitionseinnahmen</b>  | -180 933 600               | -3 942 100                |
| -2 779 571.71                            | -350 000       | 60    | <b>Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen</b>              |                            | -350 000                  |
| -853 266.71                              |                | 603   | Übertragung übrige Tiefbauten   |                            |                           |
| -853 266.71                              |                | 6030  | Übertragung von übrigen Tiefbauten ins FV                             |                            |                           |
| -19 501.00                               | -350 000       | 604   | Übertragung Hochbauten  |                            | -350 000                  |
| -19 501.00                               | -350 000       | 6040  | Übertragung von Hochbauten ins FV                                     |                            | -350 000                  |
| -1 906 804.00                            |                | 606   | Übertragung Mobilien  |                            |                           |
| -1 906 804.00                            |                | 6060  | Übertragung von Mobilien ins FV                                       |                            |                           |
| -2 758 953.55                            | -3 000 000     | 61    | <b>Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter</b> | -3 000 000                 |                           |
| -2 758 953.55                            | -3 000 000     | 613   | Übrige Tiefbauten   | -3 000 000                 |                           |
| -2 758 953.55                            | -3 000 000     | 6130  | Rückerstattungen Dritter für Investitionen in übrige Tiefbauten       | -3 000 000                 |                           |
| -64 352 860.19                           | -99 981 900    | 63    | <b>Investitionsbeiträge für eigene Rechnung</b>                       | -99 943 300                | -38 600                   |
| -404 863.00                              | -3 378 100     | 630   | Bund  | -4 809 100                 | +1 431 000                |
| -404 863.00                              | -3 378 100     | 6300  | Investitionsbeiträge vom Bund   | -4 809 100                 | +1 431 000                |
| -37 906 033.61                           | -65 788 700    | 631   | Kantone und Konkordate  | -61 299 700                | -4 489 000                |
| -54 232 068.20                           | -46 350 500    | 6310  | Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten                     | -36 162 500                | -10 188 000               |
| 16 326 034.59                            | -19 438 200    | 6319  | Entnahmen aus Fonds überkommunaler Strassenbau                        | -25 137 200                | +5 699 000                |
| -6 077 724.67                            | -12 929 600    | 632   | Gemeinden und Zweckverbände   | -12 740 000                | -189 600                  |
| -6 077 724.67                            | -12 929 600    | 6320  | Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden                 | -12 740 000                | -189 600                  |
|  |                | 634   | Öffentliche Unternehmungen  | -40 000                    | +40 000                   |
|  |                | 6340  | Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen                  | -40 000                    | +40 000                   |
| -129 990.70                              | -1 970 900     | 635   | Private Unternehmungen  | -1 276 200                 | -694 700                  |
| -129 990.70                              | -1 970 900     | 6350  | Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen                      | -1 276 200                 | -694 700                  |
| -150 000.00                              |                | 636   | Private Organisationen ohne Erwerbszweck                              |                            |                           |
| -150 000.00                              |                | 6360  | Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck    |                            |                           |
| -19 684 248.21                           | -15 914 600    | 637   | Private Haushalte   | -19 778 300                | +3 863 700                |
| -15 848 686.92                           | -2 870 000     | 6370  | Investitionsbeiträge von privaten Haushalten                          | -2 830 000                 | -40 000                   |
| -3 835 561.29                            | -13 044 600    | 6379  | Entnahmen aus Fonds   | -16 948 300                | +3 903 700                |
| -21 442 095.50                           | -19 905 600    | 64    | <b>Rückzahlung von Darlehen</b>                                       | -20 603 100                | +697 500                  |
|  |                | 642   | Gemeinden und Zweckverbände   | -1 000 000                 | +1 000 000                |
|  |                | 6420  | Rückzahlung von Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände               | -1 000 000                 | +1 000 000                |
| -333 333.40                              | -333 300       | 644   | Öffentliche Unternehmungen  | -333 300                   |                           |

**Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen**
**Einnahmen nach Sachgruppen**

| <b>Rechnung<br/>2022</b> | <b>Budget<br/>2023</b> | <b>Konto</b> | <b>Bezeichnung</b>   | <b>Budget<br/>2024</b> | <b>Abweichung<br/>zum Vorjahr</b> |
|--------------------------|------------------------|--------------|--|------------------------|-----------------------------------|
| -333 333.40              | -333 300               | 6440         | Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen               | -333 300               |                                   |
| -20 691 628.00           | -18 856 800            | 645          | Private Unternehmungen   | -18 973 100            | +116 300                          |
| -20 691 628.00           | -18 856 800            | 6450         | Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen                   | -18 973 100            | +116 300                          |
| -411 776.00              | -711 500               | 646          | Private Organisationen ohne Erwerbszweck                             | -296 700               | -414 800                          |
| -411 776.00              | -711 500               | 6460         | Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck | -296 700               | -414 800                          |
| -5 358.10                | -4 000                 | 647          | Private Haushalte  |                        | -4 000                            |
| -5 358.10                | -4 000                 | 6470         | Rückzahlung von Darlehen an private Haushalte                        |                        | -4 000                            |
| -964 558.00              |                        | <b>65</b>    | <b>Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen</b>           |                        |                                   |
| -960 000.00              |                        | 654          | Öffentliche Unternehmungen   |                        |                                   |
| -960 000.00              |                        | 6540         | Übertragung von Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen ins FV  |                        |                                   |
| -4 558.00                |                        | 655          | Private Unternehmungen   |                        |                                   |
| -4 558.00                |                        | 6550         | Übertragung von Beteiligungen an privaten Unternehmungen ins FV      |                        |                                   |
|                          |                        | <b>66</b>    | <b>Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge</b>                      | -50 000                | +50 000                           |
|                          |                        | 662          | Gemeinden und Zweckverbände  | -50 000                | +50 000                           |
|                          |                        | 6620         | Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände | -50 000                | +50 000                           |
| -34 351 422.62           | -61 638 200            | <b>67</b>    | <b>Durchlaufende Investitionsbeiträge</b>                            | -57 337 200            | -4 301 000                        |
| -34 351 422.62           | -61 638 200            | 672          | Gemeinden und Zweckverbände  | -57 337 200            | -4 301 000                        |
| -34 351 422.62           | -61 638 200            | 6720         | Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden  | -57 337 200            | -4 301 000                        |

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

## Ausgaben nach Sachgruppen

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr |
|------------------|----------------|-------|---|----------------|---------------------------|
| 325 474 845.55   | 564 875 000    | 7     | <b>Ausgaben für Sachanlagen des Finanzvermögens</b>                                 | 650 835 300    | -85 960 300               |
| 204 269 628.40   | 560 053 000    | 70    | <b>Investitionen in Sachanlagen</b>   | 630 835 300    | -70 782 300               |
| 32 096 000.00    | 200 092 000    | 700   | Grundstücke   | 100 233 000    | +99 859 000               |
| 32 096 000.00    | 200 092 000    | 7000  | Investitionen in Grundstücke  | 100 233 000    | +99 859 000               |
| 172 173 628.40   | 359 961 000    | 704   | Gebäude   | 530 602 300    | -170 641 300              |
| 172 173 628.40   | 359 961 000    | 7040  | Investitionen in Gebäude  | 530 602 300    | -170 641 300              |
| 19 429 992.05    |                | 72    | <b>Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen</b>                             |                |                           |
| 19 212 059.40    |                | 720   | Grundstücke   |                |                           |
| 19 212 059.40    |                | 7200  | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (liquiditätswirksam)              |                |                           |
| 217 932.65       |                | 724   | Gebäude   |                |                           |
| 217 932.65       |                | 7240  | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (liquiditätswirksam)                  |                |                           |
| 2 779 571.71     | 350 000        | 75    | <b>Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen</b>                      |                | +350 000                  |
| 19 501.00        | 350 000        | 754   | Gebäude   |                | +350 000                  |
| 19 501.00        | 350 000        | 7540  | Übertragung von Gebäuden aus dem VV   |                | +350 000                  |
| 1 906 804.00     |                | 756   | Mobilien  |                |                           |
| 1 906 804.00     |                | 7560  | Übertragung von Mobilien aus dem VV   |                |                           |
| 853 266.71       |                | 759   | Übrige Sachanlagen  |                |                           |
| 853 266.71       |                | 7590  | Übertragung von übrigen Sachanlagen aus dem VV                                      |                |                           |
| 98 995 653.39    | 4 472 000      | 77    | <b>Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung</b> | 20 000 000     | -15 528 000               |
| 98 846 295.85    | 1 472 000      | 770   | Grundstücke   |                | +1 472 000                |
| 98 846 295.85    | 1 472 000      | 7700  | Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung       |                | +1 472 000                |
|                  | 3 000 000      | 774   | Gebäude   | 20 000 000     | -17 000 000               |
|                  | 3 000 000      | 7740  | Übertragung von realisierten Gewinnen aus Gebäuden in die Erfolgsrechnung           | 20 000 000     | -17 000 000               |
| 149 357.54       |                | 776   | Mobilien  |                |                           |
| 149 357.54       |                | 7760  | Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung           |                |                           |

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

## Einnahmen nach Sachgruppen

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr |
|------------------|----------------|-------|--|----------------|---------------------------|
| -156 391 803.65  | -29 504 000    | 8     | <b>Einnahmen für Sachanlagen des<br/>Finanzvermögens</b>                                 | -20 000 000    | -9 504 000                |
| -134 339 263.00  | -8 473 000     | 80    | <b>Verkauf von Sachanlagen</b>   | -20 000 000    | +11 527 000               |
| -131 388 834.75  | -5 215 000     | 800   | Grundstücke  |                | -5 215 000                |
| -131 388 834.75  | -5 215 000     | 8000  | Verkauf von Grundstücken   |                | -5 215 000                |
| -41 000.00       | -3 258 000     | 804   | Gebäude  | -20 000 000    | +16 742 000               |
| -41 000.00       | -3 258 000     | 8040  | Verkauf von Gebäuden   | -20 000 000    | +16 742 000               |
| -2 056 161.54    |                | 806   | Mobilien   |                |                           |
| -2 056 161.54    |                | 8060  | Verkauf von Mobilien   |                |                           |
| -853 266.71      |                | 809   | Übrige Sachanlagen   |                |                           |
| -853 266.71      |                | 8090  | Verkauf von übrigen Sachanlagen  |                |                           |
| -22 024 578.65   | -21 031 000    | 85    | <b>Übertragung von Sachanlagen ins<br/>Verwaltungsvermögen</b>                           |                | -21 031 000               |
| -22 024 578.65   | -21 031 000    | 854   | Gebäude  |                | -21 031 000               |
| -22 024 578.65   | -21 031 000    | 8540  | Übertragung von Gebäuden ins VV  |                | -21 031 000               |
| -27 962.00       |                | 87    | <b>Übertragung von realisierten Verlusten aus<br/>Sachanlagen in die Erfolgsrechnung</b> |                |                           |
| -27 962.00       |                | 874   | Gebäude  |                |                           |
| -27 962.00       |                | 8740  | Übertragung von realisierten Verlusten aus<br>Gebäuden in die Erfolgsrechnung            |                |                           |



### **3 Detailbudget nach Institutioneller Gliederung**



## **3.1 Behörden und Gesamtverwaltung**

| Rechnung<br>2022       | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| <b>1000 Gemeinde</b>   |                |             |   |                |                           |   |
| <b>Erfolgsrechnung</b> |                |             |   |                |                           |   |
| 4 513 283.77           | 5 920 200      | 3           | Aufwand   | 3 834 000      | +2 086 200                |   |
| -232 382.15            | -102 000       | 4           | Ertrag  | -72 000        | -30 000                   |   |
| +4 280 901.62          | +5 818 200     |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss) | +3 762 000     | +2 056 200                |   |
| <b>Aufwand</b>         |                |             |   |                |                           |   |
| 1 891 072.65           | 1 950 000      | 3000 00 000 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an<br>Behörden und Kommissionen        | 1 530 000      | +420 000 *                | Vier Urnengänge (Vorjahr sechs).  |
| 23 965.75              | 19 500         | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                                 | 19 900         | -400                      |   |
| 21 526.95              | 19 500         | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 18 400         | +1 100                    |   |
| 82.15                  |                | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-<br>Haftpflichtversicherungen               |                |                           |   |
| 4 165.85               | 5 800          | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse  | 3 800          | +2 000                    |   |
| 17 731.05              | 6 500          | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand   | 6 000          | +500                      |   |
| 1 497.13               | 1 000          | 3100 00 000 | Büromaterial  | 2 000          | -1 000                    |   |
| 6 967.95               | 1 500          | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial   | 4 000          | -2 500                    |   |
| 406 495.85             | 400 000        | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen  | 235 000        | +165 000 *                | Vier Urnengänge (Vorjahr sechs). Neu auch Druck Stimm-<br>und Wahlzettel (bisher zulasten Konto 3900 00 000). |
|                        | 500            | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften  | 500            |                           |   |
| 820.75                 |                | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge                | 1 000          | -1 000                    |   |
| 373.00                 | 500            | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware  | 500            |                           |   |
|                        | 25 000         | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen  | 80 000         | -55 000 *                 | Neukonzipierung Wahlbüromitglieder-Tool und Extranet KWB-<br>Vorstände, v. a. aufgrund Ablösung CRM.          |
| 1 704.80               | 4 000          | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                                   | 4 000          |                           |   |
| 1 196 322.15           | 2 185 000      | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter  | 1 375 000      | +810 000 *                | Vier Urnengänge (Vorjahr sechs).  |
| 6 690.10               | 10 000         | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten<br>usw.                       | 15 000         | -5 000                    |   |
| 818.00                 | 900            | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien  | 900            |                           |   |
| 15 046.20              | 13 500         | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen  | 15 000         | -1 500                    |   |
| 3 058.49               | 1 000          | 3159 00 000 | Unterhalt übrige mobile Anlagen   | 3 000          | -2 000                    |   |
| 3 966.00               | 6 500          | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften  | 4 000          | +2 500                    |   |

## 1000 Gemeinde

## Behörden und Gesamtverwaltung

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)                                   |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| 23 766.60        | 2 000          | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien                          | 5 000          | -3 000                    |   |
| 181 701.85       | 220 000        | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen                                     | 130 000        | +90 000                   |   |
| 3.40             |                | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand                                    |                |                           |   |
| 132 748.35       | 175 000        | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und<br>Warenbezügen      | 115 000        | +60 000 *                 | Vier Urnengänge (Vorjahr sechs). Neu Druck Stimm- und<br>Wahlzettel zulasten Konto 3102 00 000. |
| 571 718.75       | 871 000        | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                   | 266 000        | +605 000 *                | Vier Urnengänge (Vorjahr sechs), keine grossen Wahlen.  |
| 1 040.00         | 1 500          | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten,<br>Benützungskosten |                | +1 500                    |   |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>  |                |                           |   |
| -232 382.15      | -102 000       | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter           | -72 000        | -30 000 *                 | Keine grossen Wahlen i. A. Ref. Kirche. Voraussichtlich nur<br>Weiterverrechnung Postgebühren.  |

| Rechnung<br>2022                                | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|---|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| <b>1005 Gemeinderat</b>                         |                |             |  |                |                           |   |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          |                |             |  |                |                           |   |
| 5 869 641.05                                    | 7 374 000      | 3           | Aufwand  | 7 012 300      | +361 700                  |   |
| -10 833.85                                      | -30 000        | 4           | Ertrag   | -5 000         | -25 000                   |   |
| +5 858 807.20                                   | +7 344 000     |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)                                      | +7 007 300     | +336 700                  |   |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> |                |             |  |                |                           |   |
| 330 908.25                                      | 260 000        | 5           | Investitionsausgaben   |                | +260 000                  |   |
| +330 908.25                                     | +260 000       | 6           | Investitionseinnahmen<br>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) |                | +260 000                  |   |
| <b>Aufwand</b>                                  |                |             |  |                |                           |   |
| 1 507 695.00                                    | 1 900 000      | 3000 00 000 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an<br>Behörden und Kommissionen   | 1 900 000      |                           |   |
| 279 765.00                                      | 310 000        | 3001 00 000 | Vergütungen an Behörden und Kommissionen<br>(nicht zum massgebenden Lohn gehörend)                                   | 310 000        |                           |   |
| 1 316 008.70                                    | 1 429 300      | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals   | 1 617 600      | -188 300 *                | Umsetzung des neuen Stellenplans.                             |
| -4 456.70                                       |                | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und<br>Betriebspersonals  |                |                           |   |
| 11 402.00                                       | 11 900         | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen  | 12 600         | -700                      |   |
| 1 441.45  | 3 500          | 3049 00 000 | Übrige Zulagen   | 3 500          |                           |   |
| 182 492.25                                      | 203 000        | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 205 800        | -2 800                    |   |
| 177 856.15                                      | 183 000        | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen  | 209 300        | -26 300                   |   |
| 5 815.45  | 5 900          | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-<br>Haftpflichtversicherungen  | 7 500          | -1 600                    |   |
| 31 938.60                                       | 37 300         | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse   | 38 000         | -700                      |   |
| 4 745.00  | 20 000         | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals   | 20 000         |                           |   |
| 221.30  | 2 500          | 3091 00 000 | Personalwerbung  | 2 500          |                           |   |
| 2 505.00  | 5 800          | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand  | 6 000          | -200                      |   |
| 9.20  | 700            | 3100 00 000 | Büromaterial   | 400            | +300                      |   |
| 6 715.25  | 60 000         | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial  | 2 500          | +57 500 *                 | Wegfall der Raum Hygienisierungsmassnahme (Halle 9).          |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)                |
|------------------|----------------|---------------|---|----------------|---------------------------|--|
| 2 149.25         | 7 500          | 3102 00 000   | Drucksachen, Publikationen                              | 5 800          | +1 700                    |  |
| 921.85           | 1 000          | 3103 00 000   | Fachliteratur, Zeitschriften                            | 1 000          |                           |  |
| 6 811.45         | 10 000         | 3106 00 000   | Medizinisches Material                                  | 5 000          | +5 000                    |  |
|                  | 400            | 3110 00 000   | Anschaffung Büromöbel und -geräte                       | 400            |                           |  |
| 199.25           | 500            | 3113 00 000   | Anschaffung Hardware                                    | 500            |                           |  |
| 6 003.70         | 48 000         | 3118 00 000   | Anschaffung immaterielle Anlagen                        | 102 800        | -54 800 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3132 00 003.                                   |
| 168 442.24       | 95 800         | 3130 00 000   | Dienstleistungen Dritter                                | 59 800         | +36 000                   |  |
| 144 981.90       | 350 000        | 3132 00 000   | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.  | 200 000        | +150 000 *                | Projektende Paris, Change Requests werden auf Konto 3118 00 000 eingestellt. |
| 2 762.00         | 2 800          | 3134 00 000   | Sachversicherungsprämien                                | 2 800          |                           |  |
| 75 315.70        | 28 500         | 3158 00 000   | Unterhalt immaterielle Anlagen                          | 47 800         | -19 300 *                 | Unterhaltskosten Datenbanklösung gemäss Wartungsvertrag.                     |
| 824.14           | 5 000          | 3160 00 000   | Miete und Pacht Liegenschaften                          | 5 000          |                           |  |
| 236 488.00       |                | 3161 00 000   | Mieten, Benützungskosten Mobilien                       |                |                           |  |
| 591 008.72       | 797 000        | 3170 00 000   | Reisekosten und Spesen                                  | 778 900        | +18 100                   |  |
| 20 000.00        | 22 500         | 3199 00 000   | Übriger Betriebsaufwand                                 | 22 500         |                           |  |
|                  | 152 300        | 3320 00 000   | Planmässige Abschreibungen Software                     | 147 100        | +5 200                    |  |
| 245 700.00       | 245 700        | 3636 00 000   | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck    | 245 700        |                           |  |
| 540.90           | 12 000         | 3900 00 000   | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen      | 9 000          | +3 000                    |  |
| 412 266.35       | 388 900        | 3910 00 000   | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                | 229 400        | +159 500 *                | Wegfall Projektkosten Paris.   |
| 431 071.95       | 1 033 200      | 3920 00 000   | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 813 100        | +220 100 *                | Wegfall Zusatzkosten Rathaus Hard ab Sanierung Rathaus (Limmat).             |
|                  |                |               | <b>Ertrag</b>   |                |                           |  |
| -10 833.85       | -30 000        | 4260 00 000   | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter        | -5 000         | -25 000 *                 | Tiefere Rückerstattung Kommissionsreise (Zwischenjahr).                      |
|                  |                |               | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>         |                |                           |  |
|                  |                | <b>520000</b> | <b>Anschaffung Software</b>                             |                |                           |  |
| 330 908.25       | 260 000        | 5200 00 000   | Software  |                | +260 000 *                | Projektende Paris.   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto                       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)                                  |
|------------------|----------------|-----------------------------|---|----------------|---------------------------|--|
|                  |                | <b>1007 Finanzkontrolle</b> |   |                |                           |  |
|                  |                |                             | <b>Erfolgsrechnung</b>  |                |                           |  |
| 4 633 937.20     | 5 112 700      | 3                           | Aufwand   | 5 333 100      | -220 400                  |  |
| -1 234 614.25    | -1 156 900     | 4                           | Ertrag  | -1 110 800     | -46 100                   |  |
| +3 399 322.95    | +3 955 800     |                             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss) | +4 222 300     | -266 500                  |  |
|                  |                |                             | <b>Aufwand</b>  |                |                           |  |
| 260 302.50       | 237 100        | 3000 00 000                 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an<br>Behörden und Kommissionen        | 243 000        | -5 900                    |  |
| 3 032 543.85     | 3 324 500      | 3010 00 000                 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                    | 3 449 200      | -124 700 *                | Der Anstieg ist auf die Lohnmassnahmen inkl. Teuerung und<br>auf Fluktuationen zurückzuführen. |
| -5 488.00        |                | 3010 00 900                 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und<br>Betriebspersonals                   |                |                           |  |
| 24 257.00        | 27 000         | 3042 00 000                 | Verpflegungszulagen   | 27 000         |                           |  |
| 6 000.00         | 3 000          | 3049 00 000                 | Übrige Zulagen  | 3 000          |                           |  |
| 209 374.00       | 227 000        | 3050 00 000                 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                                 | 233 200        | -6 200                    |  |
| -351.30          |                | 3050 00 900                 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV,<br>Verwaltungskosten              |                |                           |  |
| 424 526.70       | 508 000        | 3052 00 000                 | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 541 800        | -33 800                   |  |
| 13 276.40        | 14 400         | 3053 00 000                 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-<br>Haftpflichtversicherungen               | 14 700         | -300                      |  |
| 36 827.70        | 39 900         | 3054 00 000                 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse  | 39 900         |                           |  |
| -63.65           |                | 3054 00 900                 | Erstattung von AG-Beiträgen an<br>Familienausgleichskasse                       |                |                           |  |
| 57 803.20        | 70 000         | 3090 00 000                 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                                    | 70 000         |                           |  |
| 1 346.30         | 1 000          | 3091 00 000                 | Personalwerbung   | 1 000          |                           |  |
| 3 218.40         | 8 000          | 3099 00 000                 | Übriger Personalaufwand   | 8 000          |                           |  |
| 65.80            | 1 000          | 3100 00 000                 | Büromaterial  | 1 000          |                           |  |
| 1 329.58         | 5 000          | 3102 00 000                 | Drucksachen, Publikationen  | 5 000          |                           |  |
| 3 940.15         | 7 000          | 3103 00 000                 | Fachliteratur, Zeitschriften  | 7 000          |                           |  |
| 449.90           |                | 3111 00 000                 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge                | 1 000          | -1 000                    |  |
| 1 009.40         | 5 000          | 3113 00 000                 | Anschaffung Hardware  | 5 000          |                           |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 61 932.63        | 80 000         | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                        | 80 000         |                           |   |
| 9 554.78         | 9 500          | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter                                | 10 000         | -500                      |   |
| 51 780.80        | 80 000         | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.  | 85 000         | -5 000                    |   |
| 4 325.10         | 4 400          | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien                                | 4 400          |                           |   |
| 603.10           | 2 000          | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben                                     | 7 000          | -5 000                    |   |
|                  | 200            | 3150 00 000 | Unterhalt Büromöbel und -geräte                         | 200            |                           |   |
|                  | 500            | 3153 00 000 | Informatik-Unterhalt (Hardware)                         | 500            |                           |   |
| 945.05           | 10 000         | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen                          | 10 000         |                           |   |
|                  | 2 000          | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                          | 2 000          |                           |   |
|                  | 500            | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien                       | 500            |                           |   |
| 35 042.52        | 37 500         | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen                                  | 45 000         | -7 500                    |   |
|                  | 500            | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand                                 | 500            |                           |   |
| 0.34             |                | 3419 00 000 | Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen          |                |                           |   |
| 650.85           | 3 000          | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen      | 3 000          |                           |   |
| 165 435.35       | 171 400        | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                | 201 900        | -30 500 *                 | Neue Preise für standardisierte, städtische IT-Arbeitsplätze (SIBAP). Lizenz- sowie Wartungskosten für die Nutzung von SAP Analytics Cloud als neues Analyseinstrument. |
| 233 298.75       | 233 300        | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 233 300        |                           |   |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>   |                |                           |   |
| -181 350.00      | -147 100       | 4240 00 000 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                 | -99 000        | -48 100 *                 | Geplante Reduktion von externen Kontrollstellenmandaten.  |
| -1 714.25        |                | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter        |                |                           |   |
| -10.00           |                | 4419 00 000 | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen           |                |                           |   |
| -2 640.00        | -2 600         | 4472 00 000 | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV             | -2 600         |                           |   |
| -1 048 900.00    | -1 007 200     | 4910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                | -1 009 200     | +2 000                    |   |

## 1010 Ombudsstelle

## Behörden und Gesamtverwaltung

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto                    | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|--------------------------|---|----------------|---------------------------|--|
|                  |                | <b>1010 Ombudsstelle</b> |   |                |                           |  |
|                  |                |                          | <b>Erfolgsrechnung</b>  |                |                           |  |
| 1 273 431.18     | 1 341 300      | 3                        | Aufwand   | 1 393 300      | -52 000                   |  |
|                  |                | 4                        | Ertrag  |                |                           |  |
| +1 273 431.18    | +1 341 300     |                          | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss) | +1 393 300     | -52 000                   |  |
|                  |                |                          | <b>Aufwand</b>  |                |                           |  |
| 236 777.50       | 237 100        | 3000 00 000              | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an<br>Behörden und Kommissionen        | 243 000        | -5 900                    |  |
| 620 048.45       | 594 500        | 3010 00 000              | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                    | 617 000        | -22 500                   |  |
| -10 185.80       |                | 3010 00 900              | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und<br>Betriebspersonals                   |                |                           |  |
| 6 938.00         | 6 700          | 3042 00 000              | Verpflegungszulagen   | 7 400          | -700                      |  |
| 1 250.00         |                | 3049 00 000              | Übrige Zulagen  |                |                           |  |
| 53 818.60        | 52 900         | 3050 00 000              | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                                 | 54 200         | -1 300                    |  |
| 110 194.30       | 119 900        | 3052 00 000              | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 132 300        | -12 400                   |  |
| 3 375.25         | 3 200          | 3053 00 000              | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-<br>Haftpflichtversicherungen               | 3 400          | -200                      |  |
| 9 478.00         | 9 300          | 3054 00 000              | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse  | 9 300          |                           |  |
| 1 210.00         | 14 000         | 3090 00 000              | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                                    | 4 000          | +10 000                   |  |
| 150.00           | 300            | 3091 00 000              | Personalwerbung   | 300            |                           |  |
| 643.15           | 2 500          | 3099 00 000              | Übriger Personalaufwand   | 2 500          |                           |  |
| 55.25            | 1 000          | 3100 00 000              | Büromaterial  | 1 000          |                           |  |
| 18.55            | 300            | 3101 00 000              | Betriebs-, Verbrauchsmaterial   | 300            |                           |  |
| 10 817.93        | 40 000         | 3102 00 000              | Drucksachen, Publikationen  | 30 000         | +10 000                   |  |
| 7 339.75         | 9 000          | 3103 00 000              | Fachliteratur, Zeitschriften  | 7 000          | +2 000                    |  |
| 50.50            | 500            | 3110 00 000              | Anschaffung Büromöbel und -geräte   | 500            |                           |  |
|                  | 900            | 3111 00 000              | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge                | 900            |                           |  |
| 180.95           | 1 500          | 3120 00 000              | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV   | 1 500          |                           |  |
| 16 989.55        | 20 000         | 3130 00 000              | Dienstleistungen Dritter  | 30 000         |                           |  |
|                  |                |                          |   |                |                           | -10 000 * Budgetneutrale Verschiebung von der Sachgruppe 3102 zu<br>3130. Der Werbeauftritt erfolgt vermehrt elektronisch, was |

## 1010 Ombudsstelle

## Behörden und Gesamtverwaltung

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| 8 650.00         | 10 000         | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.  | 10 000         |                           | weniger Druckkosten, aber mehr Gestaltungskosten zur Folge hat.  |
|                  | 500            | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben                                     | 500            |                           |  |
|                  | 500            | 3150 00 000 | Unterhalt Büromöbel und -geräte                         | 500            |                           |  |
|                  | 200            | 3153 00 000 | Informatik-Unterhalt (Hardware)                         | 200            |                           |  |
| 1 258.00         | 1 000          | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                          | 1 000          |                           |  |
| 11 834.60        | 19 500         | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen                                  | 19 500         |                           |  |
| 227.20           |                | 3192 00 000 | Abgeltung von Rechten                                   |                |                           |  |
| 320.00           |                | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand                                 |                |                           |  |
| 1 056.65         | 3 500          | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen      | 3 500          |                           |  |
| 28 306.05        | 39 900         | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                | 62 800         | -22 900 *                 | Einmalige Zusatzkosten bei OIZ für Anpassungen und Ergänzungen an der Geschäftsverwaltungssoftware (ELO/ GekOS). |
| 152 628.75       | 152 600        | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 150 700        | +1 900                    |  |

| Rechnung<br>2022       | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| <b>1015 Stadtrat</b>   |                |             |   |                |                           |   |
| <b>Erfolgsrechnung</b> |                |             |   |                |                           |   |
| 4 693 590.77           | 4 899 400      | 3           | Aufwand   | 5 134 300      | -234 900                  |   |
| -22 505.09             | -35 000        | 4           | Ertrag  | -35 000        |                           |   |
| +4 671 085.68          | +4 864 400     |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss) | +5 099 300     | -234 900                  |   |
| <b>Aufwand</b>         |                |             |   |                |                           |   |
| 2 211 751.95           | 2 214 000      | 3000 00 000 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an<br>Behörden und Kommissionen        | 2 332 200      | -118 200 *                | Teuerungsausgleich 2023.                                      |
| 133 749.40             | 136 900        | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                                 | 133 800        | +3 100                    |   |
| 326 406.40             | 345 900        | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 358 700        | -12 800                   |   |
| 5 931.10               | 5 900          | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-<br>Haftpflichtversicherungen               | 5 900          |                           |   |
| 24 581.70              | 24 800         | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse  | 24 500         | +300                      |   |
| 1 143.75               | 2 000          | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand   | 2 000          |                           |   |
| 15.80                  | 500            | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial   | 500            |                           |   |
| 6 435.85               | 9 000          | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen  | 7 000          | +2 000                    |   |
|                        | 6 000          | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge                | 6 000          |                           |   |
|                        | 10 000         | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware  | 10 000         |                           |   |
|                        | 1 000          | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                                   | 1 000          |                           |   |
| 271.40                 | 300            | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV   | 300            |                           |   |
| 438 112.42             | 596 000        | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter  | 666 000        | -70 000                   |   |
|                        | 1 000          | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge                  | 1 000          |                           |   |
| 5 412.20               | 5 000          | 3159 00 000 | Unterhalt übrige mobile Anlagen   | 5 000          |                           |   |
| 223 018.58             | 249 400        | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen  | 250 000        | -600                      |   |
| 150 164.87             | 76 500         | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand   | 82 700         | -6 200                    |   |
| 14 790.00              | 25 000         | 3630 00 000 | Beiträge an den Bund  | 25 000         |                           |   |
| 14 055.00              | 25 000         | 3631 00 000 | Beiträge an Kantone und Konkordate  | 25 000         |                           |   |
| 4 500.00               | 10 000         | 3632 00 000 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände   | 10 000         |                           |   |
|                        | 5 000          | 3634 00 000 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen  | 5 000          |                           |   |
| 5 750.00               | 15 000         | 3635 00 000 | Beiträge an private Unternehmungen  | 15 000         |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)               |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 10 684.25        | 15 000         | 3636 00 000 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck    | 15 000         |                           |   |
| 18.10            |                | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen      | 31 900         | -31 900 *                 | Mehraufwand aufgrund Aktualisierung technischer Ausstattung im Muraltengut. |
| 23 874.60        | 25 500         | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                | 25 700         | -200                      |   |
| 1 092 923.40     | 1 094 700      | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 1 095 100      | -400                      |   |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>   |                |                           |   |
| -22 480.45       | -35 000        | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter        | -35 000        |                           |   |
| -24.64           |                | 4419 00 000 | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen           |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022                                | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|---|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| <b>1020 Stadtkanzlei</b>                        |                |             |  |                |                           |   |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          |                |             |  |                |                           |   |
| 10 644 340.41                                   | 12 407 600     | 3           | Aufwand  | 12 610 300     | -202 700                  |   |
| -3 480 725.55                                   | -2 776 800     | 4           | Ertrag   | -2 841 800     | +65 000                   |   |
| +7 163 614.86                                   | +9 630 800     |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)                                      | +9 768 500     | -137 700                  |   |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> |                |             |  |                |                           |   |
| 282 012.45                                      | 80 000         | 5           | Investitionsausgaben   |                | +80 000                   |   |
| +282 012.45                                     | +80 000        | 6           | Investitionseinnahmen<br>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) |                | +80 000                   |   |
| <b>Aufwand</b>                                  |                |             |  |                |                           |   |
| 5 618 414.10                                    | 6 598 100      | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals   | 6 814 000      | -215 900 *                | Lohnmassnahmen und Teuerungsausgleich 2023.   |
| -90 571.00                                      | -45 000        | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und<br>Betriebspersonals  | -49 000        | +4 000                    |   |
| 56 870.00                                       | 65 000         | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen  | 65 000         |                           |   |
| 10 527.70                                       | 6 000          | 3049 00 000 | Übrige Zulagen   | 6 000          |                           |   |
| 353 271.60                                      | 423 000        | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 432 600        | -9 600                    |   |
| -2 435.15                                       |                | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV,<br>Verwaltungskosten   |                |                           |   |
| 755 578.85                                      | 836 400        | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen  | 853 600        | -17 200                   |   |
| 23 467.10                                       | 28 200         | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-<br>Haftpflichtversicherungen  | 28 800         | -600                      |   |
| 61 830.60                                       | 73 600         | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse   | 72 700         | +900                      |   |
| -429.30   |                | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an<br>Familienausgleichskasse  |                |                           |   |
| 11 500.80                                       | 23 000         | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals   | 20 000         | +3 000                    |   |
| 861.55  | 35 000         | 3091 00 000 | Personalwerbung  | 5 000          | +30 000 *                 | Neubesetzung einer Kaderstelle (STS) aufgrund eines<br>ordentlichen Altersrücktritts. Dafür wurden im Budget 2023<br>Assessments eingestellt. |
| 10 028.20                                       | 27 000         | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand  | 27 000         |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)                  |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|--|
| 176.50           | 300            | 3100 00 000 | Büromaterial   | 300            |                           |  |
| 6 591.39         | 11 400         | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                    | 25 900         | -14 500 *                 | Kein grösserer Reparaturbedarf bei Transportfahrzeugen Weibeldienste absehbar. |
| 761 059.94       | 660 000        | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                       | 776 000        | -116 000 *                | Zunahme Volumen Amtliche Publikationen.  |
| 8 461.25         | 12 200         | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                     | 12 100         | +100                      |  |
|                  | 2 500          | 3110 00 000 | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                | 1 000          | +1 500                    |  |
| 323.50           | 23 500         | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge | 4 500          | +19 000 *                 | Keine Ersatzbeschaffung von Transportfahrzeugen für Weibeldienste geplant.     |
| 14 711.83        | 18 000         | 3112 00 000 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                            | 17 000         | +1 000                    |  |
| 295.30           | 5 000          | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware   | 5 000          |                           |  |
| 27 776.30        | 86 700         | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                                 | 124 000        | -37 300 *                 | Lizenzen CMI, Einbürgerungs-App sowie elektronischer Einbürgerungstest.        |
|                  | 1 100          | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                    | 1 100          |                           |  |
| 1 568.10         | 1 800          | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                            | 1 700          | +100                      |  |
| 561 777.79       | 548 500        | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter   | 520 500        | +28 000                   |  |
| 236 928.95       | 1 059 000      | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten<br>usw.        | 1 016 000      | +43 000                   |  |
| 31 911.51        | 35 000         | 3133 00 000 | Informatik-Nutzungsaufwand                                       | 35 000         |                           |  |
| 2 202.35         | 2 100          | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien   | 2 400          | -300                      |  |
| 457.40           | 500            | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben  | 500            |                           |  |
| 20 548.10        | 14 000         | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge   | 13 500         | +500                      |  |
| 121 924.50       | 80 000         | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen                                   | 50 000         | +30 000                   |  |
|                  | 1 100          | 3159 00 000 | Unterhalt übrige mobile Anlagen                                  | 1 100          |                           |  |
| 1 674.00         | 7 500          | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                                   | 7 500          |                           |  |
| 11 212.00        | 5 000          | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien                                | 6 000          | -1 000                    |  |
| 5 222.90         | 5 200          | 3169 00 000 | Übrige Mieten und Benützungskosten                               | 5 700          | -500                      |  |
| 49 562.40        | 58 000         | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen   | 58 000         |                           |  |
| 1 200.00         |                | 3181 00 000 | Tatsächliche Forderungsverluste                                  | 1 200          | -1 200                    |  |
|                  | 500            | 3190 00 000 | Schadenersatzleistungen  | 500            |                           |  |
| 5 240.30         | 6 000          | 3192 00 000 | Abgeltung von Rechten  | 6 000          |                           |  |
| 949.90           | 2 000          | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand  | 2 000          |                           |  |
| 8 876.00         | 8 800          | 3300 60 000 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                           | 8 800          |                           |  |
| 101 963.95       | 100 000        | 3320 00 000 | Planmässige Abschreibungen Software                              | 102 000        | -2 000                    |  |
| 40 133.15        | 33 000         | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und<br>Warenbezügen            | 40 000         | -7 000                    |  |
| 940 562.50       | 665 400        | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                         | 619 900        | +45 500                   |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)       |
|------------------|----------------|---------------|--|----------------|---------------------------|---|
| 872 113.55       | 883 200        | 3920 00 000   | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten,<br>Benützungskosten | 869 400        | +13 800                   |   |
|                  |                |               | <b>Ertrag</b>  |                |                           |   |
| -784 615.00      | -653 800       | 4120 00 000   | Konzessionen   | -653 800       |                           |   |
| -2 286 129.00    | -1 820 000     | 4210 00 000   | Gebühren für Amtshandlungen                                | -1 850 000     | +30 000                   |   |
| -1 600.00        |                | 4231 00 000   | Kursgelder   |                |                           |   |
|                  |                | 4250 00 000   | Verkäufe   | -2 000         | +2 000                    |   |
| -408 381.55      | -303 000       | 4260 00 000   | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter           | -336 000       | +33 000                   |   |
|                  |                |               | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>            |                |                           |   |
|                  |                | <b>500002</b> | <b>Anschaffung Software</b>                                |                |                           |   |
| 282 012.45       | 80 000         | 5200 00 000   | Software   |                |                           | +80 000 * Projekt Regis (Einführung CMI) Anfang 2023 abgeschlossen. |

| Rechnung<br>2022                      | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|---------------------------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| <b>1025 Abteilung Rechtskonsulent</b> |                |             |   |                |                           |  |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                |                |             |   |                |                           |  |
| 901 493.37                            | 908 800        | 3           | Aufwand   | 1 055 100      | -146 300                  |  |
| -2.10                                 |                | 4           | Ertrag  |                |                           |  |
| +901 491.27                           | +908 800       |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss) | +1 055 100     | -146 300                  |  |
| <b>Aufwand</b>                        |                |             |   |                |                           |  |
| 615 375.25                            | 606 700        | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                    | 697 600        | -90 900 *                 | Neue Zuständigkeit des Rechtskonsulenten im Bereich Datenschutz und Videoüberwachung, gem. STR-Beschluss (STRB Nr. 1892/2023). Mit der vorliegenden Teilrevision des ROAB wird die Zuständigkeit im Bereich Datenschutz, die bis anhin praxisgemäss dem Finanzdepartement zukam, der Rechtskonsulentin oder dem Rechtskonsulenten übertragen. Weitere Projekte, u.a. Erstellung eines Leitfadens zum Neubeurteilungsverfahren. |
| 4 207.00                              | 3 800          | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen   | 4 400          | -600                      |  |
| 6 012.50                              |                | 3049 00 000 | Übrige Zulagen  |                |                           |  |
| 37 688.65                             | 38 400         | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                                 | 43 600         | -5 200                    |  |
| 86 624.60                             | 89 000         | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 102 200        | -13 200                   |  |
| 2 373.50                              | 2 300          | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen                   | 2 600          | -300                      |  |
| 6 829.85                              | 6 800          | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse  | 7 500          | -700                      |  |
| 2 500.00                              | 4 000          | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                                    | 4 000          |                           |  |
| 172.30                                |                | 3091 00 000 | Personalwerbung   |                |                           |  |
| 1 934.75                              | 1 800          | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand   | 2 000          | -200                      |  |
| 115.20                                | 200            | 3100 00 000 | Büromaterial  | 200            |                           |  |
| 2.95                                  | 100            | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial   | 100            |                           |  |
| 1 949.37                              | 6 500          | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen  | 5 000          | +1 500                    |  |
| 15 876.15                             | 19 100         | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften  | 48 000         | -28 900 *                 | Zentralisierung der Swissex-Abonnements, Zugänglichkeit für alle Rechtsdienste sowie Möglichkeit für bessere Konditionen.  |
|                                       | 100            | 3110 00 000 | Anschaffung Büromöbel und -geräte   | 100            |                           |  |
| 90.45                                 | 200            | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV   | 200            |                           |  |
| 271.50                                | 500            | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter  | 600            | -100                      |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  | 4 500          | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.  | 4 500          |                           |   |
| 17 244.10        | 17 700         | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen                                  | 18 200         | -500                      |   |
|                  | 100            | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand                                 | 100            |                           |   |
| 63.30            | 400            | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen      | 400            |                           |   |
| 26 157.10        | 30 500         | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                | 37 400         | -6 900                    |   |
| 76 004.85        | 76 100         | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 76 400         | -300                      |   |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>   |                |                           |   |
| -2.10            |                | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter        |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto                         | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|-------------------------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                | <b>1035 Datenschutzstelle</b> |   |                |                           |   |
|                  |                | <b>Erfolgsrechnung</b>        |   |                |                           |   |
| 769 605.27       | 961 100        | 3                             | Aufwand   | 1 037 800      | -76 700                   |   |
| -185.00          |                | 4                             | Ertrag  | -200           | +200                      |   |
| +769 420.27      | +961 100       |                               | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss) | +1 037 600     | -76 500                   |   |
|                  |                | <b>Aufwand</b>                |   |                |                           |   |
| 200 927.60       | 200 500        | 3000 00 000                   | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an<br>Behörden und Kommissionen        | 205 500        | -5 000                    |   |
| 334 804.00       | 407 100        | 3010 00 000                   | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                    | 453 700        | -46 600                   |   |
| -19 208.00       |                | 3010 00 900                   | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und<br>Betriebspersonals                   |                |                           |   |
| 3 821.00         | 3 900          | 3042 00 000                   | Verpflegungszulagen   | 4 000          | -100                      |   |
| 4 128.60         | 3 000          | 3049 00 000                   | Übrige Zulagen  |                | +3 000                    |   |
| 34 536.85        | 38 700         | 3050 00 000                   | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                                 | 41 600         | -2 900                    |   |
| -1 229.30        |                | 3050 00 900                   | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV,<br>Verwaltungskosten              |                |                           |   |
| 76 275.45        | 89 600         | 3052 00 000                   | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 104 400        | -14 800                   |   |
| 2 093.55         | 2 400          | 3053 00 000                   | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-<br>Haftpflichtversicherungen               | 2 600          | -200                      |   |
| 6 078.65         | 6 800          | 3054 00 000                   | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse  | 7 100          | -300                      |   |
| -215.10          |                | 3054 00 900                   | Erstattung von AG-Beiträgen an<br>Familienausgleichskasse                       |                |                           |   |
| 4 016.70         | 4 000          | 3090 00 000                   | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                                    | 4 000          |                           |   |
| 172.30           |                | 3091 00 000                   | Personalwerbung   |                |                           |   |
| 841.10           | 1 200          | 3099 00 000                   | Übriger Personalaufwand   | 1 200          |                           |   |
| 129.25           | 500            | 3100 00 000                   | Büromaterial  | 500            |                           |   |
| 122.35           | 100            | 3101 00 000                   | Betriebs-, Verbrauchsmaterial   | 100            |                           |   |
| 643.72           | 3 100          | 3102 00 000                   | Drucksachen, Publikationen  | 3 100          |                           |   |
| 5 703.15         | 7 000          | 3103 00 000                   | Fachliteratur, Zeitschriften  | 7 000          |                           |   |
|                  | 900            | 3111 00 000                   | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge                | 900            |                           |   |
|                  | 3 500          | 3113 00 000                   | Anschaffung Hardware  | 3 500          |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
|                  | 2 300          | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                           | 2 300          |                           |   |
|                  | 500            | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen              | 500            |                           |   |
| 90.45            | 200            | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                      | 200            |                           |   |
| 3 295.50         | 15 800         | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter                                   | 15 800         |                           |   |
| 1 279.50         | 34 200         | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten<br>usw.  | 34 200         |                           |   |
|                  | 1 500          | 3153 00 000 | Informatik-Unterhalt (Hardware)                            | 1 500          |                           |   |
| 63.00            | 2 900          | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen                             | 2 900          |                           |   |
| 300.00           | 2 000          | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                             | 2 000          |                           |   |
| 11 603.50        | 11 000         | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen                                     | 13 000         | -2 000                    |   |
| 227.20           | 200            | 3192 00 000 | Abgeltung von Rechten                                      | 200            |                           |   |
|                  | 100            | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand                                    | 100            |                           |   |
| 314.40           | 2 500          | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und<br>Warenbezügen      | 2 500          |                           |   |
| 38 030.85        | 54 800         | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                   | 62 300         | -7 500                    |   |
| 60 759.00        | 60 800         | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten,<br>Benützungskosten | 61 100         | -300                      |   |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>  |                |                           |   |
| -140.00          |                | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter           | -200           | +200                      |   |
| -45.00           |                | 4419 00 000 | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen              |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto                        | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|------------------------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                | <b>1060 Gesamtverwaltung</b> |   |                |                           |   |
|                  |                | <b>Erfolgsrechnung</b>       |   |                |                           |   |
|                  | 74 575 100     | 3                            | Aufwand   | 61 439 400     | +13 135 700               |   |
|                  | -17 494 200    | 4                            | Ertrag  | -12 248 300    | -5 245 900                |   |
|                  | +57 080 900    |                              | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss) | +49 191 100    | +7 889 800                |   |
|                  |                | <b>Aufwand</b>               |   |                |                           |   |
|                  | 15 750 000     | 3010 00 200                  | Sammelkredit Lohnmassnahmen SLS   | 15 750 000     |                           |   |
|                  | 1 000 000      | 3010 00 201                  | Sammelkredit Abfindungen  | 1 000 000      |                           |   |
|                  | 350 000        | 3010 00 202                  | Sammelkredit Lehrstellen  | 350 000        |                           |   |
|                  | -10 000 000    | 3010 00 203                  | Pauschalabzug nicht besetzte Stellen  |                | -10 000 000 *             | Im Budget 2023 vom Gemeinderat eingestellter Pauschalabzug für nicht besetzte Stellen (gem. GRB Nr. 2022/438 vom 16. Dezember 2022).                              |
|                  | 49 054 200     | 3010 00 205                  | Sammelkredit Lohnmassnahmen Teuerung  | 30 013 500     | +19 040 700 *             | Sammelkredit für die Anpassung der Löhne des städtischen Personals aus Teuerungsausgleich (Teuerungsprognose Budget 2024: 1,6 Prozent; Budget 2023: 2,8 Prozent). |
|                  | 4 155 200      | 3049 00 000                  | Übrige Zulagen  | 3 850 200      | +305 000 *                | Tiefer erwartete Zulagen aufgrund der gegenüber dem Vorjahresbudget reduziert erwarteten Teuerung (siehe Konto 3010 00 205 Sammelkredit Lohnmassnahmen Teuerung). |
|                  | 4 381 900      | 3050 00 000                  | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                                 | 3 159 500      | +1 222 400                |   |
|                  | 7 666 300      | 3052 00 000                  | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 5 416 100      | +2 250 200                |   |
|                  | 303 100        | 3053 00 000                  | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen                   | 218 600        | +84 500                   |   |
|                  | 764 400        | 3054 00 000                  | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse  | 531 500        | +232 900                  |   |
|                  | 1 150 000      | 3099 00 000                  | Übriger Personalaufwand   | 1 150 000      |                           |   |
|                  |                | <b>Ertrag</b>                |   |                |                           |   |
|                  | -8 582 100     | 4260 00 000                  | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                                | -6 016 700     | -2 565 400 *              | Mutmasslicher Bedarf zu Lasten Spezialfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe aufgrund Lohnmassnahmen und Teuerung 2024.                                      |
|                  | -8 912 100     | 4634 00 000                  | Beiträge von öffentlichen Unternehmungen  | -6 231 600     | -2 680 500 *              | Mutmassliche Beiträge des Zürcher Verkehrsverbands (ZVV) aufgrund Lohnmassnahmen und Teuerung 2024 für das städtische Personal.                                   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto  | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)     |
|------------------|----------------|--|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                | <b>1070 Betreibungsämter (Stadtamtsfrauen und Stadtmänner)</b> |   |                |                           |   |
|                  |                | <b>Erfolgsrechnung</b>   |   |                |                           |   |
| 24 955 648.26    | 26 351 000     | 3  | Aufwand   | 26 896 700     | -545 700                  |   |
| -21 520 507.41   | -22 201 200    | 4  | Ertrag  | -22 019 400    | -181 800                  |   |
| +3 435 140.85    | +4 149 800     |  | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)         | +4 877 300     | -727 500                  |   |
|                  |                | <b>Aufwand</b>   |   |                |                           |   |
| 2 893 718.30     | 2 304 800      | 3000 00 000  | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an<br>Behörden und Kommissionen                | 2 291 800      | +13 000                   |   |
| -19 082.00       |                | 3000 00 900  | Erstattung von Entschädigungen, Tag- und<br>Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen |                |                           |   |
| 12 219 456.90    | 13 243 000     | 3010 00 000  | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals  | 13 644 200     | -401 200 *                | Mehraufwand infolge Teuerung, Lohnmassnahmen und<br>Treueprämien. |
| -100 149.35      |                | 3010 00 900  | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und<br>Betriebspersonals                           |                |                           |   |
| 168 311.80       | 193 100        | 3042 00 000  | Verpflegungszulagen   | 172 500        | +20 600                   |   |
| 2 115.90         |                | 3049 00 000  | Übrige Zulagen  |                |                           |   |
| 957 984.70       | 996 000        | 3050 00 000  | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten   | 1 015 200      | -19 200                   |   |
| -4 947.05        |                | 3050 00 900  | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV,<br>Verwaltungskosten                      |                |                           |   |
| 1 689 577.35     | 1 831 000      | 3052 00 000  | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 1 914 100      | -83 100                   |   |
| 61 784.75        | 65 700         | 3053 00 000  | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-<br>Haftpflichtversicherungen                       | 67 200         | -1 500                    |   |
| 168 276.40       | 174 500        | 3054 00 000  | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse  | 172 000        | +2 500                    |   |
| -860.10          |                | 3054 00 900  | Erstattung von AG-Beiträgen an<br>Familienausgleichskasse                               |                |                           |   |
| 80 338.65        | 121 000        | 3090 00 000  | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals  | 130 200        | -9 200                    |   |
| 1 557.80         | 3 100          | 3091 00 000  | Personalwerbung   | 4 500          | -1 400                    |   |
| 47 438.21        | 63 500         | 3099 00 000  | Übriger Personalaufwand   | 67 000         | -3 500                    |   |
| 14 873.44        | 20 700         | 3100 00 000  | Büromaterial  | 20 000         | +700                      |   |
| 1 464.25         | 4 400          | 3101 00 000  | Betriebs-, Verbrauchsmaterial   | 3 900          | +500                      |   |
| 134 795.61       | 252 000        | 3102 00 000  | Drucksachen, Publikationen  | 221 600        | +30 400                   |   |

## 1070 Betriebsämter (Stadtamtsfrauen und Stadtmänner)

## Behörden und Gesamtverwaltung

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| 34 372.10        | 46 700         | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                     | 46 700         |                           |   |
| 86.50            | 2 500          | 3104 00 000 | Lehrmittel   | 2 500          |                           |   |
| 343.95           | 1 700          | 3106 00 000 | Medizinisches Material   | 1 000          | +700                      |   |
| 493.25           | 2 200          | 3110 00 000 | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                | 3 500          | -1 300                    |   |
| 2 126.20         | 3 400          | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge | 3 400          |                           |   |
| 1 127.55         | 3 600          | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware   | 5 200          | -1 600                    |   |
| 417 268.84       | 456 900        | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                                 | 456 500        | +400                      |   |
| 66.85            | 2 800          | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                    | 2 300          | +500                      |   |
| 5 099.35         | 7 800          | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                            | 8 500          | -700                      |   |
| 2 146 320.34     | 2 350 000      | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter   | 2 350 000      |                           |   |
| 36 765.94        | 25 100         | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten<br>usw.        | 34 100         | -9 000 *                  | Beratungskosten für Projekte der Schuldenpräventions-Stelle<br>resp. Rechtsvertretungskosten für Geschädigtenvertretung.                        |
| 958.90           | 3 500          | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien   | 2 000          | +1 500                    |   |
| 92 552.25        | 104 100        | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben  | 102 500        | +1 600                    |   |
| 1 293.15         | 1 400          | 3150 00 000 | Unterhalt Büromöbel und -geräte                                  | 1 200          | +200                      |   |
| 2 093.20         | 2 300          | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge   | 2 600          | -300                      |   |
| 328.50           |                | 3156 00 000 | Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente                    | 300            | -300                      |   |
| 15 406.70        | 14 900         | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen                                   | 16 000         | -1 100                    |   |
|                  | 200            | 3159 00 000 | Unterhalt übrige mobile Anlagen                                  |                | +200                      |   |
| 2 336.15         | 3 000          | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                                   | 2 800          | +200                      |   |
| 18 772.15        | 17 300         | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien                                | 18 400         | -1 100                    |   |
| 840.10           | 1 100          | 3169 00 000 | Übrige Mieten und Benützungskosten                               | 1 100          |                           |   |
| 176 697.75       | 169 200        | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen   | 176 900        | -7 700                    |   |
|                  | 1 000          | 3171 00 000 | Exkursionen, Schulreisen und Lager                               | 1 000          |                           |   |
| 4 146.58         | 9 800          | 3181 00 000 | Tatsächliche Forderungsverluste                                  | 9 800          |                           |   |
|                  | 300            | 3190 00 000 | Schadenersatzleistungen  | 300            |                           |   |
| 14.90            | 100            | 3192 00 000 | Abgeltung von Rechten  | 100            |                           |   |
|                  | 100            | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand  | 100            |                           |   |
|                  | 100            | 3499 00 000 | Übriger Finanzaufwand  | 100            |                           |   |
| 1 011.25         | 1 200          | 3635 00 000 | Beiträge an private Unternehmungen                               | 1 300          | -100                      |   |
| 66 362.50        | 106 500        | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und<br>Warenbezügen            | 90 000         | +16 500                   |   |
| 382 856.90       | 511 400        | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                         | 603 000        | -91 600 *                 | Erheblich höher zu veranschlagende Aufwendungen aufgrund<br>des neuen, vorgegebenen städtischen Verrechnungsmodells<br>für IT-Kosten (ab 2024). |

## 1070 Betriebsämter (Stadtamtsfrauen und Stadtammänner)

Behörden und Gesamtverwaltung

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|--|
| 3 229 250.85     | 3 228 000      | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten,<br>Benutzungskosten | 3 229 300      | -1 300                    |  |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>  |                |                           |  |
| -21 409 123.35   | -22 170 000    | 4210 00 000 | Gebühren für Amtshandlungen                                | -22 000 000    | -170 000 *                | Die Gebühreneinnahmen sind vom Geschäftsgang abhängig<br>und können nicht genau veranschlagt werden.   |
| -21 260.40       | -15 000        | 4240 00 000 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                    | -5 000         | -10 000 *                 | Der Kanton Zürich bietet nunmehr selber<br>Schuldenpräventionskurse an, die entsprechenden<br>Einnahmen aus workshops in Landgemeinden fallen<br>dementsprechend tiefer aus. |
| -11 025.30       | -1 100         | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter           | -1 000         | -100                      |  |
| -52 677.51       | -5 200         | 4290 00 000 | Übrige Entgelte  | -4 800         | -400                      |  |
| -14.65           | -100           | 4400 00 000 | Zinsen flüssige Mittel                                     | -100           |                           |  |
| -2.35            |                | 4401 00 000 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente                       |                |                           |  |
| -10 620.00       | -9 800         | 4472 00 000 | Vergütung für Benutzungen Liegenschaften VV                | -8 500         | -1 300                    |  |
| -15 783.85       |                | 4632 00 000 | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden                  |                |                           |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto  | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |  |
|------------------|----------------|--|---|----------------|---------------------------|---|--|
|                  |                | <b>1080 Friedensrichterinnen- und Friedensrichterämter</b> |   |                |                           |   |  |
|                  |                |  | <b>Erfolgsrechnung</b>  |                |                           |   |  |
| 3 235 148.89     | 3 822 400      | 3  | Aufwand   | 3 693 100      | +129 300                  |   |  |
| -853 554.22      | -1 050 600     | 4  | Ertrag  | -1 012 400     | -38 200                   |   |  |
| +2 381 594.67    | +2 771 800     |  | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)         | +2 680 700     | +91 100                   |   |  |
|                  |                |  | <b>Aufwand</b>  |                |                           |   |  |
| 915 380.75       | 933 500        | 3000 00 000  | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an<br>Behörden und Kommissionen                | 956 800        | -23 300                   |   |  |
| -12 667.20       |                | 3000 00 900  | Erstattung von Entschädigungen, Tag- und<br>Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen |                |                           |   |  |
| 867 956.20       | 954 900        | 3010 00 000  | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals  | 946 000        | +8 900                    |   |  |
| -2 080.00        |                | 3010 00 900  | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und<br>Betriebspersonals                           |                |                           |   |  |
| 16 039.00        | 20 200         | 3042 00 000  | Verpflegungszulagen   | 20 200         |                           |   |  |
| 1 900.00         |                | 3049 00 000  | Übrige Zulagen  | 1 900          | -1 900                    |   |  |
| 110 897.40       | 121 000        | 3050 00 000  | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten   | 121 800        | -800                      |   |  |
| -133.15          |                | 3050 00 900  | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV,<br>Verwaltungskosten                      |                |                           |   |  |
| 215 214.85       | 241 100        | 3052 00 000  | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 251 000        | -9 900                    |   |  |
| 7 746.80         | 8 100          | 3053 00 000  | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-<br>Haftpflichtversicherungen                       | 8 100          |                           |   |  |
| 19 601.25        | 21 200         | 3054 00 000  | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse  | 20 600         | +600                      |   |  |
| -23.25           |                | 3054 00 900  | Erstattung von AG-Beiträgen an<br>Familienausgleichskasse                               |                |                           |   |  |
| -2 225.00        | 17 000         | 3090 00 000  | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals  | 15 000         | +2 000                    |   |  |
| 1 069.10         | 3 500          | 3099 00 000  | Übriger Personalaufwand   | 6 100          | -2 600                    |   |  |
| 963.95           | 3 100          | 3100 00 000  | Büromaterial  | 3 000          | +100                      |   |  |
| 9.00             | 1 000          | 3101 00 000  | Betriebs-, Verbrauchsmaterial   | 800            | +200                      |   |  |
| 7 593.13         | 20 100         | 3102 00 000  | Drucksachen, Publikationen  | 13 500         | +6 600                    |   |  |
| 6 834.25         | 10 000         | 3103 00 000  | Fachliteratur, Zeitschriften  | 10 100         | -100                      |   |  |
|                  | 400            | 3106 00 000  | Medizinisches Material  | 400            |                           |   |  |
| 219.00           | 500            | 3110 00 000  | Anschaffung Büromöbel und -geräte   | 500            |                           |   |  |

## 1080 Friedensrichterinnen- und Friedensrichterämter

Behörden und Gesamtverwaltung

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)                  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
|                  | 1 000          | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware                                    | 2 500          | -1 500                    |  |
| 40 926.00        | 71 100         | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                        | 60 000         | +11 100                   |  |
|                  | 700            | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen           | 700            |                           |  |
| 512.55           | 800            | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                   | 800            |                           |  |
| 89 064.47        | 133 000        | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter                                | 113 000        | +20 000                   |  |
| 51 730.60        | 94 000         | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.  | 83 000         | +11 000                   |  |
|                  | 400            | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien                                | 500            | -100                      |  |
|                  | 700            | 3150 00 000 | Unterhalt Büromöbel und -geräte                         | 200            | +500                      |  |
|                  | 3 100          | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen                          | 2 500          | +600                      |  |
| 90.00            | 200            | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                          | 200            |                           |  |
| 27 704.80        | 29 600         | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen                                  | 29 400         | +200                      |  |
| 266 951.30       | 510 000        | 3181 00 000 | Tatsächliche Forderungsverluste                         | 358 000        | +152 000 *                | Vom Geschäftsgang abhängig. Anpassung an IST-Werte.                            |
| 5.69             |                | 3419 00 000 | Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen          |                |                           |  |
| 5 414.85         | 12 500         | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen      | 10 500         | +2 000                    |  |
| 85 519.20        | 97 100         | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                | 143 200        | -46 100 *                 | Neu Verrechnung der ausgelagerten Unterstützung in der Personaladministration. |
| 512 933.35       | 512 600        | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 512 800        | -200                      |  |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>   |                |                           |  |
| -839 007.16      | -1 040 000     | 4210 00 000 | Gebühren für Amtshandlungen                             | -998 000       | -42 000                   |  |
| -12 753.60       | -8 600         | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter        | -12 100        | +3 500                    |  |
| -1 793.46        | -2 000         | 4290 00 000 | Übrige Entgelte   | -2 300         | +300                      |  |

## **3.2 Präsidialdepartement**

| Rechnung<br>2022   | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|--|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| <b>1500 Präsidialdepartement Departementssekretariat</b> |                |             |   |                |                           |  |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                                   |                |             |   |                |                           |  |
| 8 325 747.86   | 7 314 000      | 3           | Aufwand   | 9 124 000      | -1 810 000                |  |
| -1 185 799.70  | -1 185 400     | 4           | Ertrag  | -1 475 300     | +289 900                  |  |
| +7 139 948.16  | +6 128 600     |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)             | +7 648 700     | -1 520 100                |  |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>          |                |             |   |                |                           |  |
| 5 944 900.00   |                | 5           | Investitionsausgaben  |                |                           |  |
| -1 900 000.00  |                | 6           | Investitionseinnahmen   |                |                           |  |
| +4 044 900.00  |                |             | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) |                |                           |  |
| <b>Aufwand</b>   |                |             |   |                |                           |  |
| 3 183 142.65   | 3 426 200      | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals  | 3 956 700      | -530 500 *                | Die Hälfte ist auf saldoneutrale departementsinterne Verschiebung von Stellen für die Zusammenführung und Weiterentwicklung der HR-Organisationen (2023-2026) innerhalb des Präsidialdepartements zurückzuführen. Der Ausgleich erfolgt durch Anpassung der internen Leistungsverrechnung über Fr. -250 000.- in Konto Nr. 4910 00 000, Interne Verrechnungen von Dienstleistungen. Der restliche Mehraufwand wird für zusätzliche Ressourcen zur Projektumsetzung benötigt. |
| -28 342.80   |                | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                  |                |                           |  |
| 27 007.75  | 27 100         | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen   | 35 500         | -8 400 *                  | Siehe Begründung zu Konto Nr. 3010 00 000.   |
| 13 876.60  | 14 500         | 3049 00 000 | Übrige Zulagen  | 14 500         |                           |  |
| 202 861.45   | 208 700        | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten   | 247 200        | -38 500                   |  |
| -1 540.45  |                | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                             |                |                           |  |
| 424 117.55   | 436 500        | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 525 700        | -89 200                   |  |
| 13 028.60  | 9 300          | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen                               | 15 900         | -6 600                    |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| 35 783.65        | 39 400         | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                             | 42 700         | -3 300                    |   |
| -269.60          |                | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse             |                |                           |   |
| 8 690.00         | 30 000         | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                       | 30 000         |                           |   |
| 30 059.08        | 25 000         | 3091 00 000 | Personalwerbung  | 25 000         |                           |   |
| 34 640.00        | 30 000         | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand  | 30 000         |                           |   |
| 504.50           | 1 000          | 3100 00 000 | Büromaterial   | 1 000          |                           |   |
| 3 465.85         | 3 000          | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                      | 3 000          |                           |   |
| 12 660.78        | 20 000         | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen   | 20 000         |                           |   |
| 3 793.55         | 5 000          | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                       | 5 000          |                           |   |
| 535.50           | 5 000          | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge      | 5 000          |                           |   |
| 18.96            | 5 000          | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware   | 5 000          |                           |   |
| 3 907.75         | 15 000         | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                                   | 15 000         |                           |   |
| 218.05           |                | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                      |                |                           |   |
| 88 555.62        | 158 300        | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter   | 158 800        | -500                      |   |
| 458 556.22       | 678 500        | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.             | 751 500        | -73 000                   |   |
| 993.00           |                | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge        |                |                           |   |
| 25 197.40        | 30 000         | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen                                     | 20 000         | +10 000                   |   |
| 1 000.00         |                | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                                     |                |                           |   |
| 450.00           |                | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien                                  |                |                           |   |
| 32 830.90        | 50 000         | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen   | 50 000         |                           |   |
| 1 363.70         | 1 000          | 3192 00 000 | Abgeltung von Rechten  | 1 000          |                           |   |
| 5 175.10         | 12 000         | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand  | 12 000         |                           |   |
| 251 666.00       |                | 3632 00 000 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                            |                |                           |   |
| 135 675.00       | 136 000        | 3635 00 400 | Verein Zürcher Volksfeste: Betriebsbeiträge                        | 142 500        | -6 500                    |   |
| 21 263.40        | 20 300         | 3635 00 401 | Verein Zürcher Volksfeste: Mietkosten                              | 21 300         | -1 000                    |   |
|                  | 135 000        | 3636 00 000 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck               | 1 215 000      | -1 080 000 *              | Der Mehraufwand resultiert aus Beiträgen an das Eidgenössische Trachtenfest (STRB Nr. 1299/2021) sowie für vorgesehene Festivitäten zum 500-Jahr-Jubiläum Stabsübergabe, Katharina von Zimmern. |
|                  | 1 000 000      | 3636 00 488 | PHÄNOMENA: Beiträge  | 1 000 000      |                           |   |
| 2 641 760.00     |                | 3650 40 000 | Wertberichtigungen Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmungen |                |                           |   |
| 1 842.30         | 8 000          | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen                 | 8 000          |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| 178 528.45       | 270 900        | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                   | 251 400        | +19 500                   |   |
| 512 731.35       | 513 300        | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten,<br>Benützungskosten | 515 300        | -2 000                    |   |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>  |                |                           |   |
| -400.00          |                | 4210 00 000 | Gebühren für Amtshandlungen                                |                |                           |   |
| -204 094.60      | -205 100       | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter           | -205 100       |                           |   |
| -21 263.40       | -20 300        | 4480 00 000 | Mietzinse von gemieteten Liegenschaften                    | -21 300        | +1 000                    |   |
| -41.70           |                | 4502 00 000 | Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des<br>Fremdkapitals  |                |                           |   |
| -960 000.00      | -960 000       | 4910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                   | -1 248 900     | +288 900                  |   |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>            |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>550001 Darlehen an Kongresshaus Zürich AG</b>           |                |                           |   |
| 1 900 000.00     |                | 5450 00 000 | Darlehen an private Unternehmungen                         |                |                           |   |
| -1 900 000.00    |                | 6450 00 000 | Rückzahlung von Darlehen an private<br>Unternehmungen      |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>550002 Beteiligung an Kongresshaus Zürich AG</b>        |                |                           |   |
| 4 044 900.00     |                | 5540 00 000 | Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen               |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022                                | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|---|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| <b>1505 Stadtentwicklung</b>                    |                |             |   |                |                           |   |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          |                |             |   |                |                           |   |
| 26 696 753.64                                   | 29 045 000     | 3           | Aufwand   | 29 409 900     | -364 900                  |   |
| -1 810 555.24                                   | -1 577 000     | 4           | Ertrag  | -1 877 000     | +300 000                  |   |
| +24 886 198.40                                  | +27 468 000    |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)             | +27 532 900    | -64 900                   |   |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> |                |             |   |                |                           |   |
| 99 260.61                                       | 200 000        | 5           | Investitionsausgaben  | 270 000        | -70 000                   |   |
| -83 333.40                                      | -83 300        | 6           | Investitionseinnahmen   | -83 300        |                           |   |
| +15 927.21                                      | +116 700       |             | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +186 700       | -70 000                   |   |
| <b>Aufwand</b>                                  |                |             |   |                |                           |   |
| 69 065.00                                       | 86 900         | 3000 00 000 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an<br>Behörden und Kommissionen                    | 84 400         | +2 500                    |   |
| 5 009 909.45                                    | 5 643 000      | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals  | 6 199 400      | -556 400 *                | Der Mehraufwand setzt sich aus neu budgetierten<br>Stellen zusammen: Projektleitung Rassismus bei der<br>Integrationsförderung, Projektleitung Datenauswertung und<br>Qualitätssicherung Statistik bei Gesellschaft und Raum,<br>Direktionsassistenten und Stabsstelle Prozesse und Finanzen. |
| -42 750.20                                      |                | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und<br>Betriebspersonals                               |                |                           |   |
| 40 777.65                                       | 42 500         | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen   | 45 000         | -2 500                    |   |
| 10 407.30                                       | 9 600          | 3049 00 000 | Übrige Zulagen  | 10 600         | -1 000                    |   |
| 326 808.15                                      | 339 100        | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten   | 376 000        | -36 900                   |   |
| -2 692.80                                       |                | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV,<br>Verwaltungskosten                          |                |                           |   |
| 642 666.70                                      | 645 200        | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 807 000        | -161 800                  |   |
| 21 634.50                                       | 14 500         | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-<br>Haftpflichtversicherungen                           | 24 600         | -10 100                   |   |
| 57 125.00                                       | 62 500         | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse  | 63 000         | -500                      |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|--|
| -288.20          |                | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an<br>Familienausgleichskasse        |                |                           |  |
| 13 097.12        | 35 000         | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                     | 35 000         |                           |  |
| 2 343.15         | 7 000          | 3091 00 000 | Personalwerbung  | 7 000          |                           |  |
| 9 165.80         | 16 500         | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand  | 16 500         |                           |  |
| 681.85           | 2 500          | 3100 00 000 | Büromaterial   | 2 500          |                           |  |
| 399.50           | 4 000          | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                    | 4 000          |                           |  |
| 122 349.17       | 187 000        | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                       | 242 000        | -55 000 *                 | Der Mehraufwand ist für Öffentlichkeitsarbeit bei der geplanten «Auszeichnung nachhaltig weiterbauen» budgetiert.  |
| 4 136.34         | 6 000          | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                     | 6 000          |                           |  |
|                  | 2 500          | 3110 00 000 | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                | 2 500          |                           |  |
| 336.00           | 2 500          | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge | 2 500          |                           |  |
| 1 357.00         | 4 000          | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware   | 4 000          |                           |  |
| 46 965.23        | 135 000        | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                                 | 35 000         | +100 000 *                | Mit STRB Nr. 827/2022 wurde die Erprobungs- und Entwicklungsphase des E-Partizipationsportals und -Tools «Mitwirken an Zürichs Zukunft» abgeschlossen. Die Mittel werden 2024 nicht mehr benötigt. |
| 282.45           | 1 500          | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                    | 1 500          |                           |  |
| 995.15           | 700            | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                            | 1 000          | -300                      |  |
| 1 513 264.08     | 2 395 000      | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter   | 2 299 000      | +96 000                   |  |
| 246 443.54       | 660 000        | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten<br>usw.        | 688 000        | -28 000                   |  |
| 48 288.42        | 70 000         | 3133 00 000 | Informatik-Nutzungsaufwand                                       | 63 000         | +7 000                    |  |
| 774.84           | 1 000          | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben  | 1 000          |                           |  |
|                  | 1 000          | 3153 00 000 | Informatik-Unterhalt (Hardware)                                  | 1 000          |                           |  |
| 3 886.80         | 8 000          | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen                                   | 8 000          |                           |  |
| 84 681.73        | 100 000        | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                                   | 100 000        |                           |  |
| 21 430.57        | 18 000         | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien                                | 21 000         | -3 000                    |  |
| 84 658.44        | 121 000        | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen   | 119 000        | +2 000                    |  |
| 0.17             |                | 3181 00 000 | Tatsächliche Forderungsverluste                                  |                |                           |  |
|                  | 1 000          | 3192 00 000 | Abgeltung von Rechten  | 1 000          |                           |  |
| 4 889.32         | 4 000          | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand  | 5 000          | -1 000                    |  |
| 22 868.06        |                | 3320 00 000 | Planmässige Abschreibungen Software                              |                |                           |  |
| 1 103.99         |                | 3419 00 000 | Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen                   |                |                           |  |
| 5 000.00         |                | 3630 00 000 | Beiträge an den Bund   |                |                           |  |
| 25 000.00        | 25 000         | 3630 00 420 | Schweiz Tourismus: Betriebsbeiträge                              | 25 000         |                           |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 250 000.00       | 250 000        | 3631 00 400 | Stiftung Greater Zurich Area Standortmarketing:<br>Betriebsbeiträge   | 250 000        |                           |   |
|                  | 60 000         | 3631 00 898 | Übrige Betriebsbeiträge an Kantone  | 10 000         | +50 000 *                 | Die Science Week findet nur alle zwei Jahre statt. Der Beitrag von Fr. 50'000.- entfällt 2024.                                    |
|                  |                | 3632 00 404 | NEXPO: Beitrag  | 212 000        | -212 000 *                | Der Beitrag an die NEXPO (STRB und GRB pendent) wurde bisher beim PRD DS budgetiert, ab 2024 ist dieser bei der STEZ eingestellt. |
| 716 748.32       | 800 000        | 3632 00 408 | Innovationskredit: Betriebsbeiträge an Gemeinden  | 800 000        |                           |   |
| 250 000.00       | 250 000        | 3632 00 410 | Verein «GO! Ziel selbständig»: Betriebsbeiträge   | 250 000        |                           |   |
|                  | 10 000         | 3632 00 412 | Integrationskredit: Betriebsbeiträge an Gemeinden   | 10 000         |                           |   |
| 101 197.00       | 100 000        | 3632 00 414 | Sprachförderkonzept: Beiträge an Gemeinden<br>für Deutschlernangebote im Rahmen des<br>«Sprachförderkredits»              | 100 000        |                           |   |
| 97 389.10        | 170 000        | 3632 00 416 | Sprachförderkonzept: Beiträge an Gemeinden für<br>Einstiegsurse   | 170 000        |                           |   |
| 194 543.00       |                | 3632 00 418 | Sprachförderkonzept: Beiträge an<br>Gemeinden für Alphabetisierungs- und<br>Nachalphabetisierungskurse                    |                |                           |   |
| 50 000.00        | 83 000         | 3632 00 898 | Übrige Betriebsbeiträge an Gemeinden  | 108 000        | -25 000 *                 | Der Beitrag an den Verein «Film Commission Zurich» wurde mit STRB Nr. 1620/2022 für 2023-2026 auf Fr. 100'00.- erhöht.            |
| 250 000.00       | 250 000        | 3634 00 112 | Stiftung BlueLion: Betriebsbeiträge   | 250 000        |                           |   |
| 2 844 923.00     | 1 225 000      | 3635 00 450 | Zürich Tourismus: Betriebsbeiträge  | 1 303 600      | -78 600 *                 | Teuerungsausgleich beim Betriebsbeitrag gemäss GR Nr. 2020/505.   |
| 68 044.00        | 30 000         | 3635 00 454 | Sprachförderkonzept: Beiträge an private<br>Unternehmungen für Deutschlernangebote im<br>Rahmen des «Sprachförderkredits» | 30 000         |                           |   |
| 9 999.00         |                | 3635 00 491 | Beiträge an private Unternehmungen aus Mitteln<br>der ZKB-Jubiläumsdividende  |                |                           |   |
| 530 385.20       | 545 000        | 3635 00 898 | Übrige Betriebsbeiträge an private<br>Unternehmungen  | 545 000        |                           |   |
| 400 925.00       | 409 000        | 3636 00 416 | Quartiervereine der Stadt Zürich und<br>Quartierkonferenz Zürich: Betriebsbeiträge  | 409 000        |                           |   |
| 151 350.00       | 150 000        | 3636 00 420 | Genossenschaft Startzentrum Zürich:<br>Betriebsbeiträge   | 150 000        |                           |   |
| 143 600.00       | 190 000        | 3636 00 436 | Integrationskredit: Betriebsbeiträge an private<br>Organisationen ohne Erwerbszweck                                       | 190 000        |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| 200 000.00       | 200 000        | 3636 00 452 | Interkulturelle Programmwochen: Betriebsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck  | 200 000        |                           |  |
| 224 000.00       | 250 000        | 3636 00 454 | Austausch und Zusammenleben: Betriebsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck   | 250 000        |                           |  |
| 236 725.00       | 320 000        | 3636 00 456 | Sprachförderkonzept: Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Deutschlernangebote im Rahmen des «Sprachförderkredits» | 320 000        |                           |  |
| 931 410.80       | 1 100 000      | 3636 00 458 | Sprachförderkonzept: Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Niveaurokurse   | 1 100 000      |                           |  |
| 46 708.40        | 85 000         | 3636 00 468 | Sprachförderkonzept: Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Einstiegskurse  | 85 000         |                           |  |
| 250 000.00       | 250 000        | 3636 00 478 | Theater MAXIM: Betriebsbeiträge   | 250 000        |                           |  |
| 73 680.00        | 89 000         | 3636 00 480 | Verein FEMIA Potenzialabklärungen: Betriebsbeiträge   | 89 000         |                           |  |
| 140 000.00       | 140 000        | 3636 00 484 | Stiftung ZIID - Zürcher Institut für interreligiösen Dialog: Betriebsbeiträge   | 140 000        |                           |  |
| 42 996.00        |                | 3636 00 491 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck aus Mitteln der ZKB-Jubiläumsdividende   |                |                           |  |
| 465 000.00       | 580 000        | 3636 00 898 | Übrige Betriebsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck   | 587 000        | -7 000                    |  |
| 31 750.00        |                | 3637 00 491 | Beiträge an private Haushalte aus Mitteln der ZKB-Jubiläumsdividende  |                |                           |  |
| 1 200 000.00     | 1 000 000      | 3638 00 100 | Humanitäre Hilfe im Ausland   | 600 000        | +400 000 *                | Der Beitrag für die humanitäre Hilfe wurde für 2024 im Umfang der Jahre 2019 und 2020 budgetiert.  |
| 6 814 152.00     | 8 000 000      | 3638 00 101 | Beiträge zugunsten von Entwicklungsländern  | 8 000 000      |                           |  |
| 150 000.00       | 310 000        | 3638 00 898 | Übrige Betriebsbeiträge an das Ausland  | 105 000        | +205 000 *                | Der Budgetwert für Stadtkooperationen im Rahmen der Internationalen Zusammenarbeit, IZA, wurde dem effektiv umsetzbaren Niveau angepasst.  |
| 109 858.00       | 200 000        | 3660 20 000 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände  | 200 000        |                           |  |
| 17 961.00        | 18 000         | 3660 40 000 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen   | 62 000         | -44 000 *                 | Der Mehraufwand resultiert aus der Abschreibung des E-Partizipationsportals und -Tools «Mitwirken an Zürichs Zukunft» (STRB Nr. 827/2022). |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| 6 237.75         | 15 000         | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen                 | 15 000         |                           |   |
| 332 161.60       | 346 000        | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                           | 348 500        | -2 500                    |   |
| 967 948.20       | 968 500        | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten            | 970 300        | -1 800                    |   |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>  |                |                           |   |
| -28 530.00       | -25 000        | 4231 00 000 | Kursgelder   | -25 000        |                           |   |
| -22 079.65       | -45 000        | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                   | -45 000        |                           |   |
| -4 300.00        |                | 4290 00 000 | Übrige Entgelte  |                |                           |   |
| -1.35            |                | 4401 00 000 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente                               |                |                           |   |
| -78.00           |                | 4419 00 000 | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen                      |                |                           |   |
| -271.04          |                | 4440 00 000 | Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV                         |                |                           |   |
| -1 506 936.00    | -1 507 000     | 4631 00 000 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                              | -1 807 000     | +300 000 *                | Beitrag des Gemeinnützigen Fonds des Kantons Zürich (ehemals Lotteriefonds) für das Projekt «Erst-Flucht-Stadt» im Rahmen der Internationalen Zusammenarbeit.   |
| -218 960.80      |                | 4632 00 000 | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden                          |                |                           |   |
| -19 528.40       |                | 4636 00 000 | Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck             |                |                           |   |
| -9 870.00        |                | 4690 00 000 | Übriger Transferertrag   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>                    |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>550002 Darlehen an Stiftung BlueLion</b>                        |                |                           |   |
| -83 333.40       | -83 300        | 6440 00 000 | Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen             | -83 300        |                           |   |
|                  |                |             | <b>550003 Innovationskredit: Investitionsbeiträge an Gemeinden</b> |                |                           |   |
|                  | 200 000        | 5620 00 000 | Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände                | 200 000        |                           |   |
|                  |                |             | <b>550010 Anschaffung Software</b>                                 |                |                           |   |
| 99 260.61        |                | 5200 00 000 | Software   | 70 000         | -70 000 *                 | Der Mehraufwand ist wegen des E-Partizipationsportals und -Tools «Mitwirken an Zürichs Zukunft» (STRB Nr. 827/2022; Fr. 50'00.-) und der Software für die Abwicklung von E-Gesuchen bei der internationalen Zusammenarbeit (Fr. 20'000.-) veranschlagt. |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto                                     | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|---|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                | <b>1506 Fachstelle für Gleichstellung</b> |   |                |                           |   |
|                  |                | <b>Erfolgsrechnung</b>                    |   |                |                           |   |
| 1 995 715.91     | 2 005 200      | 3   | Aufwand   | 2 002 300      | +2 900                    |   |
| -114 475.38      | -118 500       | 4   | Ertrag  | -113 500       | -5 000                    |   |
| +1 881 240.53    | +1 886 700     |   | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss) | +1 888 800     | -2 100                    |   |
|                  |                | <b>Aufwand</b>                            |   |                |                           |   |
|                  | 1 800          | 3000 00 000                               | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an<br>Behörden und Kommissionen        |                | +1 800                    |   |
| 1 012 457.35     | 989 000        | 3010 00 000                               | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                    | 999 000        | -10 000                   |   |
| -17 794.45       |                | 3010 00 900                               | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und<br>Betriebspersonals                   |                |                           |   |
| 9 445.00         | 9 000          | 3042 00 000                               | Verpflegungszulagen   | 9 500          | -500                      |   |
| 5 034.00         | 1 600          | 3049 00 000                               | Übrige Zulagen  | 5 000          | -3 400                    |   |
| 64 159.15        | 62 000         | 3050 00 000                               | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                                 | 64 500         | -2 500                    |   |
| 121 985.00       | 135 000        | 3052 00 000                               | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 125 000        | +10 000                   |   |
| 4 507.00         | 2 900          | 3053 00 000                               | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-<br>Haftpflichtversicherungen               | 4 500          | -1 600                    |   |
| 11 230.20        | 11 800         | 3054 00 000                               | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse  | 11 500         | +300                      |   |
| 76 094.00        | 89 000         | 3090 00 000                               | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                                    | 79 000         | +10 000                   |   |
| 2 986.60         | 200            | 3091 00 000                               | Personalwerbung   | 200            |                           |   |
| 3 836.50         | 3 000          | 3099 00 000                               | Übriger Personalaufwand   | 3 000          |                           |   |
| 85.00            | 200            | 3100 00 000                               | Büromaterial  | 200            |                           |   |
|                  | 100            | 3101 00 000                               | Betriebs-, Verbrauchsmaterial   | 100            |                           |   |
| 63 996.33        | 55 000         | 3102 00 000                               | Drucksachen, Publikationen  | 55 000         |                           |   |
| 4 560.00         | 5 000          | 3103 00 000                               | Fachliteratur, Zeitschriften  | 5 000          |                           |   |
|                  | 2 000          | 3118 00 000                               | Anschaffung immaterielle Anlagen  | 2 000          |                           |   |
|                  | 100            | 3119 00 000                               | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                                   | 100            |                           |   |
| 211.10           |                | 3120 00 000                               | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV   |                |                           |   |
| 282 103.63       | 280 000        | 3130 00 000                               | Dienstleistungen Dritter  | 276 000        | +4 000                    |   |
| 49 380.45        | 44 000         | 3132 00 000                               | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten<br>usw.                       | 48 000         | -4 000                    |   |
| 637.80           |                | 3133 00 000                               | Informatik-Nutzungsaufwand  |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| 1 650.00         | 3 000          | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                          | 3 000          |                           |  |
|                  | 3 200          | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien                       | 3 200          |                           |  |
| 14 017.28        | 7 000          | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen                                  | 17 000         | -10 000 *                 | Reisekosten und Verpflegung im Zusammenhang mit städtischen Weiterbildungen wurden als Bestandteil von «Aus- und Weiterbildung» geplant. Siehe Minderaufwand in Konto Nr. 3090 00 000. |
| 464.60           | 500            | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand                                 | 500            |                           |  |
| 18.67            |                | 3440 00 000 | Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV              |                |                           |  |
|                  | 20 000         | 3636 00 000 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck    |                | +20 000 *                 | Der Gleichstellungspreis wird alle zwei Jahre verliehen, das nächste Mal im Jahr 2025.   |
| 980.10           | 1 500          | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen      | 1 500          |                           |  |
| 78 486.80        | 72 900         | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                | 83 400         | -10 500                   |  |
| 205 183.80       | 205 400        | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 206 100        | -700                      |  |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>   |                |                           |  |
| -59 450.00       | -60 000        | 4231 00 000 | Kursgelder  | -60 000        |                           |  |
| -1 581.90        | -3 500         | 4250 00 000 | Verkäufe  | -3 500         |                           |  |
| -8.40            |                | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter        |                |                           |  |
| -42.53           |                | 4419 00 000 | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen           |                |                           |  |
| -48 222.00       | -40 000        | 4630 00 000 | Beiträge vom Bund                                       | -40 000        |                           |  |
| -5 170.55        | -10 000        | 4631 00 000 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                   | -5 000         | -5 000                    |  |
|                  | -5 000         | 4636 00 000 | Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck  | -5 000         |                           |  |

| Rechnung<br>2022                                | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)           |
|---|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| <b>1510 Kultur</b>                              |                |             |  |                |                           |   |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          |                |             |  |                |                           |   |
| 163 708 301.95                                  | 162 085 100    | 3           | Aufwand  | 169 139 700    | -7 054 600                |   |
| -56 919 238.30                                  | -59 098 300    | 4           | Ertrag   | -59 382 400    | +284 100                  |   |
| +106 789 063.65                                 | +102 986 800   |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)                                      | +109 757 300   | -6 770 500                |   |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> |                |             |  |                |                           |   |
| 700 000.00                                      | 410 000        | 5           | Investitionsausgaben   | 350 000        | +60 000                   |   |
| +700 000.00                                     | +410 000       | 6           | Investitionseinnahmen<br>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +350 000       | +60 000                   |   |
| <b>Aufwand</b>                                  |                |             |  |                |                           |   |
| 385 530.00                                      | 293 300        | 3000 00 000 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an<br>Behörden und Kommissionen   | 263 100        | +30 200                   |   |
| 5 915 841.45                                    | 6 306 400      | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals   | 6 539 300      | -232 900 *                | Mehraufwand hauptsächlich aufgrund Umsetzung<br>Kulturleitbild 2024-27. |
| -17 171.70                                      |                | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und<br>Betriebspersonals  |                |                           |   |
| 54 827.00                                       | 56 500         | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen  | 58 500         | -2 000                    |   |
| 38 549.10                                       | 45 000         | 3049 00 000 | Übrige Zulagen   | 56 100         | -11 100                   |   |
| 397 642.55                                      | 409 000        | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 441 000        | -32 000                   |   |
| -100.00   |                | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV,<br>Verwaltungskosten   |                |                           |   |
| 651 179.35                                      | 679 600        | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen  | 754 600        | -75 000                   |   |
| 26 006.30                                       | 20 700         | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-<br>Haftpflichtversicherungen  | 29 000         | -8 300                    |   |
| 69 367.55                                       | 82 900         | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse   | 75 500         | +7 400                    |   |
| 21 200.88                                       | 27 000         | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals   | 37 000         | -10 000 *                 | Erhöhter Schulungsbedarf wegen mehrerer<br>Personalmutationen.          |
| 1 463.80  | 1 000          | 3091 00 000 | Personalwerbung  | 1 000          |                           |   |
| 11 933.96                                       | 23 000         | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand  | 29 000         | -6 000 *                  | Im Jahr 2024 ist ein Kaderanlass geplant (biennial).                    |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| 6 322.59         | 10 600         | 3100 00 000 | Büromaterial   | 10 600         |                           |   |
| 91 675.57        | 130 200        | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                    | 128 200        | +2 000                    |   |
| 699 832.75       | 998 900        | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                       | 979 900        | +19 000                   |   |
| 14 426.24        | 14 800         | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                     | 13 300         | +1 500                    |   |
| 142 151.22       | 174 000        | 3105 00 000 | Lebensmittel   | 158 000        | +16 000                   |   |
| 431.75           | 800            | 3106 00 000 | Medizinisches Material   | 300            | +500                      |   |
| 293.95           | 700            | 3110 00 000 | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                | 700            |                           |   |
| 16 890.66        | 37 000         | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge | 26 500         | +10 500                   |   |
|                  | 700            | 3112 00 000 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                            | 700            |                           |   |
| 35 064.45        | 37 500         | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware   | 32 500         | +5 000                    |   |
| 65 228.85        | 32 200         | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                                 | 29 200         | +3 000                    |   |
| 40 560.25        | 66 000         | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                    | 61 500         | +4 500                    |   |
| 6 582.10         | 31 000         | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                            | 31 000         |                           |   |
| 5 455 195.71     | 6 897 400      | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter   | 7 103 300      | -205 900 *                | Mehraufwand hauptsächlich infolge Umsetzung Kulturleitbild 2024-2027. Zudem Verschiebung Projektaufwand für «Museumslinie 4». |
| 346 267.68       | 699 000        | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten<br>usw.        | 1 132 500      | -433 500 *                | Mehraufwand aufgrund Umsetzung Kulturleitbild 2024-2027 sowie Verschiebung Kontextualisierung «Sammlung E. G. Bührlé».        |
| 122 764.74       | 122 900        | 3133 00 000 | Informatik-Nutzungsaufwand                                       | 118 400        | +4 500                    |   |
| 6 453.05         | 7 700          | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien   | 7 700          |                           |   |
| 65 897.44        | 67 000         | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben  | 67 000         |                           |   |
| 5 378.50         | 11 000         | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge   | 11 000         |                           |   |
| 92.63            | 1 000          | 3153 00 000 | Informatik-Unterhalt (Hardware)                                  | 1 000          |                           |   |
| 39 643.45        | 72 000         | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen                                   | 77 500         | -5 500                    |   |
| 3 734.15         | 7 000          | 3159 00 000 | Unterhalt übrige mobile Anlagen                                  | 10 000         | -3 000                    |   |
| 221 142.50       | 245 500        | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                                   | 246 000        | -500                      |   |
| 665 020.67       | 703 500        | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien                                | 717 000        | -13 500                   |   |
| 163.40           | 700            | 3169 00 000 | Übrige Mieten und Benützungskosten                               | 700            |                           |   |
| 117 983.55       | 117 900        | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen   | 112 900        | +5 000                    |   |
|                  | 10 000         | 3180 00 000 | Wertberichtigungen auf Forderungen                               | 10 000         |                           |   |
|                  | 6 000          | 3190 00 000 | Schadenersatzleistungen  | 6 000          |                           |   |
| 179 912.66       | 204 300        | 3192 00 000 | Abgeltung von Rechten  | 182 300        | +22 000                   |   |
| 2 040.75         | 4 000          | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand  | 4 000          |                           |   |
| 44 420.00        | 44 400         | 3300 40 000 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                         | 44 400         |                           |   |
| 1 501.29         | 3 500          | 3419 00 000 | Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen                   | 3 500          |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|--|
| 232.22           |                | 3440 00 000 | Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV             |                |                           |  |
| 315.00           |                | 3499 00 000 | Übriger Finanzaufwand                                  |                |                           |  |
| 70 000.00        | 70 000         | 3630 00 484 | Pro Helvetia: Betriebsbeiträge                         | 70 000         |                           |  |
| 500 000.00       | 510 500        | 3631 00 402 | Pavillon Le Corbusier: Betriebsbeiträge                | 511 500        | -1 000                    |  |
| 211 756.35       | 211 800        | 3631 00 403 | Pavillon Le Corbusier: Mietkosten                      | 178 900        | +32 900                   |  |
| 2 000 000.00     |                | 3631 00 404 | Naturmuseum: Beiträge                                  |                |                           |  |
|                  |                | 3631 00 406 | Transform.projekte                                     | 500 000        | -500 000 *                | Mehraufwand aufgrund Umsetzung Kulturleitbild 2024-2027.   |
| 300 000.00       | 300 000        | 3631 00 492 | Einfach Zürich: Betriebsbeiträge                       | 300 000        |                           |  |
| 356 682.35       |                | 3631 00 952 | Sammelkredit für Ausfallentschädigungen<br>Coronakrise |                |                           |  |
| 34 866 100.00    | 35 761 600     | 3632 00 400 | Schauspielhaus: Betriebsbeiträge                       | 36 334 600     | -573 000 *                | Teuerungsausgleich gemäss Subventionsvertrag. Ein STRB wird bis Ende 2023 vorliegen.   |
| 3 479 940.00     | 3 480 400      | 3632 00 401 | Schauspielhaus: Mietkosten                             | 3 480 400      |                           |  |
| 4 517 000.00     | 4 631 200      | 3632 00 402 | Theater Neumarkt: Betriebsbeiträge                     | 4 751 900      | -120 700 *                | Teuerungsausgleich gemäss Subventionsvertrag.  |
| 692 069.10       | 692 100        | 3632 00 403 | Theater Neumarkt: Mietkosten                           | 697 500        | -5 400                    |  |
| 17 612 400.00    | 18 129 000     | 3632 00 422 | Tonhalle: Betriebsbeiträge                             | 18 419 200     | -290 200 *                | Siehe Begründung zu Konto Nr. 3632 00 400.   |
| 2 325 300.00     | 2 451 800      | 3632 00 423 | Tonhalle: Mietkosten                                   | 2 451 800      |                           |  |
|                  | 100 000        | 3632 00 426 | Tonhalle: Defizitgarantie                              | 100 000        |                           |  |
| 12 919 300.00    | 13 262 800     | 3632 00 456 | Zürcher Kunstgesellschaft: Betriebsbeiträge            | 13 475 300     | -212 500 *                | Siehe Begründung zu Konto Nr. 3632 00 400.   |
| 4 880 000.00     | 4 880 000      | 3632 00 458 | Stiftung Zürcher Kunsthaus: Betriebsbeiträge           | 4 880 000      |                           |  |
| 7 807 297.00     | 7 924 500      | 3632 00 474 | Zürcher Filmstiftung: Betriebsbeiträge                 | 8 035 800      | -111 300 *                | Betriebsbeitrag gemäss Rechtsgrundlage (GR Nr. 2020/238).  |
| 170 000.00       | 170 000        | 3632 00 480 | Schweizer Filmpreisverleihung: Betriebsbeiträge        | 170 000        |                           |  |
| 15 000.00        | 15 000         | 3632 00 486 | Städtekonferenz Kultur: Betriebsbeiträge               | 15 000         |                           |  |
| 204 640.00       | 208 900        | 3635 00 412 | Miller's Studio: Betriebsbeiträge                      |                | +208 900 *                | Der Beitrag wird ab 2024 als Konzeptförderbeitrag Tanz und Theater in Konto Nr. 3635 00 500 geführt (siehe GR Nr. 2023/173). |
| 252 677.00       | 259 000        | 3635 00 414 | Sogar Theater: Betriebsbeiträge                        |                | +259 000 *                | Der Beitrag wird ab 2024 als Konzeptförderbeitrag Tanz und Theater in Konto Nr. 3635 00 498 geführt (siehe GR Nr. 2023/173). |
| 251 200.00       | 246 000        | 3635 00 416 | Theater Purpur: Betriebsbeiträge                       |                | +246 000 *                | Der Beitrag wird ab 2024 als Konzeptförderbeitrag Tanz und Theater in Konto Nr. 3635 00 496 geführt (siehe GR Nr. 2023/173). |
| 504 889.00       | 515 500        | 3635 00 420 | Theater Rigiblick: Betriebsbeiträge                    |                | +515 500 *                | Der Beitrag wird ab 2024 als Konzeptförderbeitrag Tanz und Theater in Konto Nr. 3635 00 492 geführt (siehe GR Nr. 2023/173). |
| 179 299.95       | 179 300        | 3635 00 421 | Theater Rigiblick: Mietkosten                          |                | +179 300 *                | Der Beitrag wird ab 2024 als Konzeptförderbeitrag Tanz und Theater in Konto Nr. 3635 00 493 geführt (siehe GR Nr. 2023/173). |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 874 600.00       | 896 400        | 3635 00 436 | Jazzclub Moods: Betriebsbeiträge                                    | 917 900        | -21 500                   |   |
| 350 000.00       | 459 400        | 3635 00 478 | Zurich Film Festival: Betriebsbeiträge                              | 511 500        | -52 100 *                 | Betriebsbeitrag gemäss Rechtsgrundlage (GR Nr. 2022/481).   |
| 114 301.00       | 117 100        | 3635 00 488 | Mühlerama: Betriebsbeiträge   | 119 900        | -2 800                    |   |
| 186 577.00       | 191 300        | 3635 00 490 | Tram-Museum: Betriebsbeiträge                                       | 195 900        | -4 600                    |   |
|                  |                | 3635 00 492 | Theater Rigiblick: Konzeptförderung<br>Betriebsbeiträge             | 469 500        | -469 500 *                | Konzeptförderbeitrag Tanz und Theater (siehe GR Nr. 2023/173).  |
|                  |                | 3635 00 493 | Theater Rigiblick: Konzeptförderung Mietkosten                      | 179 300        | -179 300 *                | Siehe Begründung zu Konto Nr. 3635 00 492.  |
|                  |                | 3635 00 494 | Zirkusquartier: Konzeptförderung Betriebsbeiträge                   | 309 600        | -309 600 *                | Siehe Begründung zu Konto Nr. 3635 00 492.  |
|                  |                | 3635 00 496 | Theater Purpur: Konzeptförderung Betriebsbeiträge                   | 370 600        | -370 600 *                | Siehe Begründung zu Konto Nr. 3635 00 492.  |
|                  |                | 3635 00 498 | Sogar Theater: Konzeptförderung Betriebsbeiträge                    | 368 100        | -368 100 *                | Siehe Begründung zu Konto Nr. 3635 00 492.  |
|                  |                | 3635 00 500 | Miller's Studio: Konzeptförderung Betriebsbeiträge                  | 238 000        | -238 000 *                | Siehe Begründung zu Konto Nr. 3635 00 492.  |
|                  |                | 3635 00 870 | Übrige private Unternehmungen:<br>Abfederungsbeiträge               | 75 000         | -75 000 *                 | Abfederungsbeitrag Tanz und Theater (siehe Rahmenkredit<br>Konzeptförderung, GR Nr. 2019/297).  |
|                  |                | 3635 00 880 | Übrige private Unternehmungen: Konzeptförderung<br>Betriebsbeiträge | 154 800        | -154 800 *                | Konzeptförderbeitrag Tanz und Theater (siehe STRB Nr. 981/2023).  |
| 988 074.80       | 820 600        | 3635 00 898 | Übrige Betriebsbeiträge an private<br>Unternehmungen                | 1 003 600      | -183 000 *                | Mehraufwand aufgrund Umsetzung Kulturleitbild 2024-2027<br>sowie einmalige Beiträge für den Kinobetrieb.  |
| 2 155 600.00     | 2 196 600      | 3636 00 404 | Theaterhaus Gessnerallee: Betriebsbeiträge                          | 2 957 200      | -760 600 *                | Erhöhung an Ko-Produktionsinstitutionen (siehe<br>Rahmenkredit Konzeptförderung, GR Nr. 2019/297). Der<br>Beitrag wird zudem gemäss Subventionsvertrag an die<br>Teuerung angepasst. Ein STRB wird bis Ende 2023 vorliegen. |
| 1 197 659.85     | 1 281 700      | 3636 00 405 | Theaterhaus Gessnerallee: Mietkosten                                | 1 281 600      | +100                      |   |
| 717 389.00       | 734 200        | 3636 00 406 | Theater Winkelwiese: Betriebsbeiträge                               |                | +734 200 *                | Der Beitrag wird ab 2024 als Konzeptförderbeitrag Tanz<br>und Theater in Konto Nr. 3636 00 508 geführt (siehe GR Nr.<br>2023/173).  |
| 47 296.05        | 47 300         | 3636 00 407 | Theater Winkelwiese: Mietkosten                                     |                | +47 300 *                 | Der Beitrag wird ab 2024 als Konzeptförderbeitrag Tanz<br>und Theater in Konto Nr. 3636 00 509 geführt (siehe GR Nr.<br>2023/173).  |
| 387 236.00       | 396 900        | 3636 00 408 | Theater Stadelhofen: Betriebsbeiträge                               |                | +396 900 *                | Der Beitrag wird ab 2024 als Konzeptförderbeitrag Tanz<br>und Theater in Konto Nr. 3636 00 510 geführt (siehe GR Nr.<br>2023/173).  |
| 149 473.95       | 149 500        | 3636 00 409 | Theater Stadelhofen: Mietkosten                                     |                | +149 500 *                | Der Beitrag wird ab 2024 als Konzeptförderbeitrag Tanz<br>und Theater in Konto Nr. 3636 00 511 geführt (siehe GR Nr.<br>2023/173).  |
| 33 630.00        | 34 500         | 3636 00 410 | Theater Stok: Betriebsbeiträge                                      |                | +34 500 *                 | Der Beitrag wird ab 2024 als Abfederungsbeitrag Tanz<br>und Theater in Konto Nr. 3636 00 870 geführt (siehe<br>Rahmenkredit Konzeptförderung, GR Nr. 2019/297).   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 60 387.90        | 60 400         | 3636 00 411 | Theater Stok: Mietkosten  |                | +60 400 *                 | Der Beitrag wird ab 2024 als Abfederungsbeitrag Tanz und Theater in Konto Nr. 3636 00 871 geführt (siehe Rahmenkredit Konzeptförderung, GR Nr. 2019/297). |
| 80 300.00        | 82 300         | 3636 00 412 | Verein Spontankonzerte: Betriebsbeiträge                            | 84 300         | -2 000                    |   |
| 347 400.00       | 356 000        | 3636 00 418 | Theater HORA: Betriebsbeiträge                                      |                | +356 000 *                | Der Beitrag wird ab 2024 als Konzeptförderbeitrag Tanz und Theater in Konto Nr. 3636 00 512 geführt (siehe GR Nr. 2023/173).                              |
| 3 259 600.00     | 3 324 500      | 3636 00 424 | Zürcher Kammerorchester: Betriebsbeiträge                           | 3 377 800      | -53 300                   |   |
| 462 800.00       | 472 500        | 3636 00 426 | Collegium Novum: Betriebsbeiträge                                   | 483 000        | -10 500                   |   |
| 417 982.00       | 371 100        | 3636 00 428 | Camerata: Betriebsbeiträge  | 388 600        | -17 500                   |   |
| 104 534.00       | 107 100        | 3636 00 430 | Zürcher Sängerknaben: Betriebsbeiträge                              | 109 700        | -2 600                    |   |
| 40 195.20        | 40 200         | 3636 00 431 | Zürcher Sängerknaben: Mietkosten                                    | 40 200         |                           |   |
| 135 200.00       | 138 500        | 3636 00 432 | Forum für alte Musik: Betriebsbeiträge                              | 161 900        | -23 400                   |   |
| 373 760.00       | 398 000        | 3636 00 434 | Blasmusikverband: Betriebsbeiträge                                  | 398 000        |                           |   |
| 130 600.00       | 133 900        | 3636 00 438 | Zürich Jazz Orchestra: Betriebsbeiträge                             | 207 000        | -73 100 *                 | Neufestlegung des Betriebsbeitrags aufgrund Anpassung der Honorare für Musikschaffende. Antrag an den Gemeinderat folgt.                                  |
| 203 806.00       | 208 900        | 3636 00 440 | Verein Unerhört: Betriebsbeiträge                                   | 213 900        | -5 000                    |   |
| 445 738.00       | 456 800        | 3636 00 442 | Literaturhaus Museumsgesellschaft:<br>Betriebsbeiträge              | 467 800        | -11 000                   |   |
| 102 034.00       | 104 500        | 3636 00 444 | Schweiz. Institut für Kinder- und Jugendmedien:<br>Betriebsbeiträge | 107 100        | -2 600                    |   |
| 357 713.00       | 399 000        | 3636 00 446 | Junges Literaturlabor JULL: Betriebsbeiträge                        | 416 100        | -17 100                   |   |
| 92 000.10        | 92 000         | 3636 00 447 | Junges Literaturlabor JULL: Mietkosten                              | 92 000         |                           |   |
| 493 325.00       | 505 600        | 3636 00 448 | Literatur im Strahof: Betriebsbeiträge                              | 516 800        | -11 200                   |   |
| 175 887.15       | 132 400        | 3636 00 449 | Literatur im Strahof: Mietkosten                                    | 132 400        |                           |   |
| 80 300.00        | 100 000        | 3636 00 450 | Zürich liest: Betriebsbeiträge                                      | 100 000        |                           |   |
| 22 458.70        | 44 900         | 3636 00 453 | James Joyce Stiftung: Mietkosten                                    | 44 900         |                           |   |
| 978 900.00       | 1 000 000      | 3636 00 460 | Haus Konstruktiv: Betriebsbeiträge                                  | 1 023 000      | -23 000                   |   |
| 995 995.00       | 996 000        | 3636 00 462 | Kunsthalle: Betriebsbeiträge  | 1 020 900      | -24 900                   |   |
| 231 000.00       | 235 900        | 3636 00 464 | Institut für Kunstwissenschaft: Betriebsbeiträge                    | 241 000        | -5 100                    |   |
| 102 814.00       | 105 400        | 3636 00 466 | Cabaret Voltaire: Betriebsbeiträge                                  | 107 700        | -2 300                    |   |
| 212 000.00       | 213 000        | 3636 00 467 | Cabaret Voltaire: Mietkosten  | 213 000        |                           |   |
| 877 166.00       | 895 600        | 3636 00 470 | Tanzhaus Zürich: Betriebsbeiträge                                   | 1 355 200      | -459 600 *                | Erhöhung an Ko-Produktionsinstitutionen (siehe Rahmenkredit Konzeptförderung, GR Nr. 2019/297).   |
| 950 000.10       | 650 500        | 3636 00 471 | Tanzhaus Zürich: Mietkosten   | 650 500        |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| 335 590.00       | 344 000        | 3636 00 472 | Verein Zürich tanzt: Betriebsbeiträge                      |                | +344 000 *                | Der Beitrag wird ab 2024 als Konzeptförderbeitrag Tanz und Theater in Konto Nr. 3636 00 514 geführt (siehe GR Nr. 2023/173).  |
| 202 600.00       | 205 600        | 3636 00 474 | Produktionsplattform Tanz und Theater:<br>Betriebsbeiträge | 212 200        | -6 600                    |   |
| 135 116.00       | 138 500        | 3636 00 476 | Kino Xenix: Betriebsbeiträge                               | 161 900        | -23 400                   |   |
| 86 666.85        | 86 700         | 3636 00 477 | Kino Xenix: Mietkosten                                     | 83 800         | +2 900                    |   |
| 3 216 109.00     | 3 283 600      | 3636 00 482 | Rote Fabrik: Betriebsbeiträge                              | 3 795 700      | -512 100 *                | Erhöhung an Ko-Produktionsinstitutionen (Rahmenkredit Konzeptförderung, siehe GR Nr. 2019/297).   |
| 1 637 063.70     | 1 701 500      | 3636 00 483 | Rote Fabrik: Mietkosten                                    | 1 447 800      | +253 700 *                | Minderaufwand hauptsächlich aufgrund Wegfall der «Zwischennutzung Flüelastrasse».   |
| 25 000.00        | 50 000         | 3636 00 486 | Zürcher James Joyce Stiftung: Betriebsbeiträge             | 50 000         |                           |   |
| 62 709.10        | 82 700         | 3636 00 499 | Provi-Treff: Mietkosten                                    | 62 700         | +20 000                   |   |
| 12 033.30        | 46 800         | 3636 00 503 | Art Werdinsel: Mietkosten                                  | 12 800         | +34 000 *                 | Bis zur Rechnung 2021 wurden Mietkostenerlasse und Mieteinnahmen für Räume, die bei IMMO gemietet und geförderten Institutionen bzw. Personen zur Verfügung gestellt werden, nach dem Brutto-Prinzip in vollem Umfang dargestellt. In Absprache mit der Finanzkontrolle werden ab Rechnung 2022 die Mietkostenerlasse saldoneutral mit den effektiven Mieteinnahmen verrechnet. |
|                  | 147 600        | 3636 00 505 | Volkshochschule: Mietkosten                                |                | +147 600 *                | Siehe Begründung zu Konto Nr. 3636 00 503.  |
| 301 200.00       | 308 700        | 3636 00 506 | Zürcher Architekturzentrum: Betriebsbeiträge               | 368 000        | -59 300 *                 | Mehraufwand aufgrund Erhöhung Betriebsbeiträge (siehe GR Nr. 2020/401).   |
| 307 900.05       | 307 900        | 3636 00 507 | Zürcher Architekturzentrum: Mietkosten                     | 307 900        |                           |   |
|                  |                | 3636 00 508 | Theater Winkelwiese: Konzeptförderung<br>Betriebsbeiträge  | 646 500        | -646 500 *                | Siehe Begründung zu Konto Nr. 3635 00 492.  |
|                  |                | 3636 00 509 | Theater Winkelwiese: Konzeptförderung Mietkosten           | 47 300         | -47 300 *                 | Siehe Begründung zu Konto Nr. 3635 00 492.  |
|                  |                | 3636 00 510 | Theater Stadelhofen: Konzeptförderung<br>Betriebsbeiträge  | 398 000        | -398 000 *                | Siehe Begründung zu Konto Nr. 3635 00 492.  |
|                  |                | 3636 00 511 | Theater Stadelhofen: Konzeptförderung Mietkosten           | 149 500        | -149 500 *                | Siehe Begründung zu Konto Nr. 3635 00 492.  |
|                  |                | 3636 00 512 | Theater HORA: Konzeptförderung Betriebsbeiträge            | 408 700        | -408 700 *                | Siehe Begründung zu Konto Nr. 3635 00 492.  |
|                  |                | 3636 00 513 | Theater HORA: Konzeptförderung Mietkosten                  | 54 300         | -54 300 *                 | Siehe Begründung zu Konto Nr. 3635 00 492.  |
|                  |                | 3636 00 514 | Verein Zürich tanzt: Konzeptförderung<br>Betriebsbeiträge  | 370 100        | -370 100 *                | Siehe Begründung zu Konto Nr. 3635 00 492.  |
|                  |                | 3636 00 516 | Unkuratierter Raum Tanz und Theater:<br>Betriebsbeiträge   | 255 700        | -255 700 *                | Der Beitrag wurde im Jahr 2023 in Konto Nr. 3636 00 898 geführt (siehe GR Nr. 2022/212).  |
|                  |                | 3636 00 518 | Literaturfestival: Betriebsbeiträge                        | 35 000         | -35 000 *                 | Mehraufwand aufgrund Umsetzung Kulturleitbild 2024-2027.  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|--|
|                  |                | 3636 00 520 | Schauplatz Brunngasse: Betriebsbeiträge  | 150 000        | -150 000 *                | Der Beitrag für den Pilotbetrieb wurde bisher in Konto Nr. 3636 00 898 geführt. Geplante Erhöhung aufgrund Umsetzung Kulturleitbild 2024-2027 (Antrag an den Gemeinderat folgt).                                       |
|                  |                | 3636 00 522 | Haus Konstruktiv: Einmal-Beitrag Umzug   | 1 100 000      | -1 100 000 *              | Mehraufwand aufgrund des Umzugs des Museums ins Löwenbräu-Kunstareal (Antrag an den Gemeinderat folgt).  |
|                  |                | 3636 00 524 | Verein Sonic Matter: Beitrag   | 250 000        | -250 000 *                | Der Beitrag für den Pilotbetrieb wurde bisher in Konto Nr. 3636 00 898 geführt. (Antrag an den Gemeinderat folgt).   |
|                  |                | 3636 00 870 | Übrige private Organisationen ohne Erwerbszweck: Abfederungsbeiträge               | 58 500         | -58 500 *                 | Abfederungsbeitrag Tanz und Theater (siehe Rahmenkredit Konzeptförderung, GR Nr. 2019/297).  |
|                  |                | 3636 00 871 | Übrige private Organisationen ohne Erwerbszweck: Abfederungsbeiträge Mietkosten    | 60 800         | -60 800 *                 | Abfederungsbeitrag Tanz und Theater (siehe Rahmenkredit Konzeptförderung, GR Nr. 2019/297).  |
|                  |                | 3636 00 880 | Übrige private Organisationen ohne Erwerbszweck: Konzeptförderung Betriebsbeiträge | 2 455 900      | -2 455 900 *              | Konzeptförderbeiträge Tanz und Theater (siehe STRB Nr. 981/2023).  |
| 5 772 930.00     | 5 921 700      | 3636 00 898 | Übrige Betriebsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                | 3 554 800      | +2 366 900 *              | Minderaufwand aufgrund Umsetzung Rahmenkredit Konzeptförderung (siehe GR Nr. 2019/297) sowie Verschiebungen zu Konto Nr. 3636 00 516, 3636 00 520, 3636 00 524.  |
| 125 820.60       | 125 600        | 3636 00 899 | Übrige Mietkosten private Organisationen ohne Erwerbszweck                         | 125 600        |                           |  |
|                  |                | 3637 00 497 | Ateliers und Proberäume: Mietkosten  | 550 000        | -550 000 *                | Mehraufwand aufgrund Umsetzung Kulturleitbild 2024-2027.   |
| 73 061.40        | 73 100         | 3637 00 499 | Atelier Haller: Mietkosten   | 73 100         |                           |  |
|                  |                | 3637 00 880 | Übrige private Haushalte: Konzeptförderung Betriebsbeiträge                        | 72 200         | -72 200 *                 | Konzeptförderbeitrag Tanz und Theater (siehe STRB Nr. 981/2023).   |
| 7 248 658.25     | 2 981 000      | 3637 00 898 | Übrige Betriebsbeiträge an private Haushalte                                       | 3 174 900      | -193 900 *                | Mehraufwand aufgrund Umsetzung Kulturleitbild 2024-2027.   |
| 446 574.09       | 569 600        | 3637 00 899 | Übrige Mietkosten private Haushalte  | 470 100        | +99 500                   |  |
| 50 000.00        |                | 3638 00 454 | Max Frisch-Preis   |                |                           |  |
| 15 500.00        | 10 000         | 3638 00 898 | Übrige Betriebsbeiträge an das Ausland   | 12 000         | -2 000                    |  |
| 297 864.00       | 297 900        | 3660 00 000 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an den Bund                        | 297 900        |                           |  |
| 67 750.00        | 147 800        | 3660 10 000 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate          | 67 800         | +80 000 *                 | Die Abschreibungen aus dem geplanten Investitionsbeitrag an das «Naturmuseum der Universität Zürich» entfallen, da die Fördermassnahme als Beitrag in der Erfolgsrechnung zu verbuchen war (siehe STRB Nr. 1720/2022). |
| 4 761 999.00     | 4 231 000      | 3660 20 000 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände     | 3 458 800      | +772 200 *                | Minderaufwand aufgrund von Abschreibungen von Investitionsbeiträgen, die im Jahr 2023 enden.   |
| 58 742.00        | 63 800         | 3660 50 000 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen          | 58 800         | +5 000                    |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|---------------|--|----------------|---------------------------|---|
| 98 528.00        | 141 100        | 3660 60 000   | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck    | 126 100        | +15 000                   |   |
|                  | 6 000          | 3660 80 000   | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an das Ausland                                 | 4 000          | +2 000                    |   |
| 34 709.50        | 30 000         | 3900 00 000   | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen   | 30 000         |                           |   |
| 917 108.65       | 1 071 500      | 3910 00 000   | Interne Verrechnung von Dienstleistungen   | 1 084 800      | -13 300                   |   |
| 8 411 893.90     | 8 057 900      | 3920 00 000   | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten  | 7 946 800      | +111 100                  |   |
|                  |                |               | <b>Ertrag</b>  |                |                           |   |
| -2 841 401.63    | -4 295 500     | 4240 00 000   | Benützungsgebühren und Dienstleistungen  | -3 845 000     | -450 500 *                | Minderertrag bei den stadt eigenen Kulturbetrieben aufgrund von aktuellen Erfahrungswerten.   |
| -330 787.00      | -406 700       | 4250 00 000   | Verkäufe   | -365 000       | -41 700                   |   |
| -182 897.65      | -490 000       | 4260 00 000   | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter   | -490 000       |                           |   |
| -0.80            |                | 4290 00 000   | Übrige Entgelte  |                |                           |   |
| -300.00          |                | 4309 00 000   | Übriger betrieblicher Ertrag   |                |                           |   |
| -1.75            |                | 4401 00 000   | Zinsen Forderungen und Kontokorrente   |                |                           |   |
| -5 421.35        |                | 4419 00 000   | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen  |                |                           |   |
| -6 823 472.50    | -6 810 500     | 4480 00 000   | Mietzinse von gemieteten Liegenschaften  | -6 039 100     | -771 400 *                | Minderertrag aufgrund Wegfall der «Zwischennutzung Flüelastrasse» und der saldoneutralen Verrechnung der Mieterträge mit den effektiven Mieten (siehe Begründungen zu Konto Nr. 3636 00 483, 3636 00 503, 3636 00 505). |
| -36.35           |                | 4611 00 000   | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten   |                |                           |   |
| -191 694.50      | -185 000       | 4630 00 000   | Beiträge vom Bund  | -204 000       | +19 000                   |   |
| -331 600.00      | -332 000       | 4631 00 000   | Beiträge von Kantonen und Konkordaten  | -362 000       | +30 000                   |   |
| -4 335.00        | -13 000        | 4632 00 000   | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden  | -13 000        |                           |   |
| -370 500.00      | -373 000       | 4634 00 000   | Beiträge von öffentlichen Unternehmungen   | -373 000       |                           |   |
| -334 702.50      | -355 000       | 4635 00 000   | Beiträge von privaten Unternehmungen   | -330 000       | -25 000                   |   |
| -295 000.00      | -420 000       | 4636 00 000   | Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck   | -420 000       |                           |   |
| -1 168.27        |                | 4637 00 000   | Beiträge von privaten Haushalten   |                |                           |   |
| -45 205 919.00   | -45 417 600    | 4980 00 000   | Interne Übertragungen  | -46 941 300    | +1 523 700                |   |
|                  |                |               | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>  |                |                           |   |
|                  |                | <b>550024</b> | <b>Beitrag an Museumsgesellschaft für die Instandsetzung der Liegenschaft am Limmatquai 62</b> |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|---------------|--|----------------|---------------------------|--|
|                  | 250 000        | 5660 00 000   | Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 250 000        |                           |  |
|                  |                | <b>550031</b> | <b>Subsidiäre Standortbeiträge zu Lotteriefondsgesuchen</b>      |                |                           |  |
|                  | 100 000        | 5660 00 000   | Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 100 000        |                           |  |
|                  |                | <b>550033</b> | <b>Beitrag an Stiftung Zürcher Kunsthaus</b>                     |                |                           |  |
| 700 000.00       |                | 5620 00 000   | Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände              |                |                           |  |
|                  |                | <b>550036</b> | <b>Investitionsbeitrag an Cité Internationale des Arts Paris</b> |                |                           |  |
|                  | 60 000         | 5680 00 000   | Investitionsbeiträge an das Ausland                              |                | +60 000 *                 | Der einmalige Investitionsbeitrag 2023 für die Renovation des Auslandsateliers «Cité internationale des arts» entfällt 2024. |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             | <b>1520 Museum Rietberg</b>   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Erfolgsrechnung</b>  |                |                           |   |
| 17 355 843.65    | 15 687 900     | 3           | Aufwand   | 16 889 000     | -1 201 100                |   |
| -5 924 825.64    | -4 378 700     | 4           | Ertrag  | -4 930 400     | +551 700                  |   |
| +11 431 018.01   | +11 309 200    |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)             | +11 958 600    | -649 400                  |   |
|                  |                |             | Dienstabteilung mit Globalbudget gemäss<br>Separatvorlage.                                  |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>   |                |                           |   |
| 1 691 444.30     |                | 5           | Investitionsausgaben  | 150 000        | -150 000                  |   |
| -150 000.00      |                | 6           | Investitionseinnahmen   |                |                           |   |
| +1 541 444.30    |                |             | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +150 000       | -150 000                  |   |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>550004 Kulturgüter</b>   |                |                           |   |
| 1 491 910.00     |                | 5060 00 000 | Mobilien  | 150 000        | -150 000 *                | Erstmalige Budgetierung der als Geschenk erhaltenen<br>Kunstobjekte mit einem Wert über der Aktivierungsgrenze. |
|                  |                |             | <b>550005 Literarische Werke</b>  |                |                           |   |
| 199 534.30       |                | 5060 00 000 | Mobilien  |                |                           |   |
| -150 000.00      |                | 6360 00 000 | Investitionsbeiträge von privaten Organisationen<br>ohne Erwerbzzweck                       |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
|                  |                |             | <b>1530 Bevölkerungsamt</b>   |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>Erfolgsrechnung</b>  |                |                           |  |
| 48 877 386.89    | 49 237 400     | 3           | Aufwand   | 51 755 900     | -2 518 500                |  |
| -30 588 858.51   | -29 682 800    | 4           | Ertrag  | -29 814 800    | +132 000                  |  |
| +18 288 528.38   | +19 554 600    |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)             | +21 941 100    | -2 386 500                |  |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>   |                |                           |  |
|                  |                | 5           | Investitionsausgaben  | 110 000        | -110 000                  |  |
|                  |                | 6           | Investitionseinnahmen   |                |                           |  |
|                  |                |             | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +110 000       | -110 000                  |  |
|                  |                |             | <b>Aufwand</b>  |                |                           |  |
| 18 328 194.95    | 18 223 300     | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals  | 19 848 200     | -1 624 900 *              | Der Mehraufwand entsteht hauptsächlich durch befristete Stellen für das Digitalisierungsprogramm ORION (0.6 Mio. Fr.) sowie für die Aufnahme von Geflüchteten in das Einwohner*innenregister (0.2 Mio. Fr.). Weitere 0.8 Mio. Fr. sind auf Lohnmassnahmen und den Teuerungsausgleich zurück zu führen. |
| -124 155.20      |                | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                  |                |                           |  |
| 250.00           |                | 3040 00 000 | Kinder- und Ausbildungszulagen  |                |                           |  |
| 208 094.00       | 220 000        | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen   | 237 000        | -17 000                   |  |
| 66 753.05        | 50 000         | 3049 00 000 | Übrige Zulagen  | 60 000         | -10 000                   |  |
| 1 159 983.95     | 1 155 900      | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten   | 1 268 200      | -112 300                  |  |
| -4 181.85        |                | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                             |                |                           |  |
| 1 981 476.70     | 1 964 200      | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 2 447 500      | -483 300                  |  |
| 79 565.05        | 51 900         | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen                               | 57 000         | -5 100                    |  |
| 202 568.00       | 217 200        | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse  | 238 200        | -21 000                   |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|--|
| -740.80          |                | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an<br>Familienausgleichskasse        |                |                           |  |
| 107 744.50       | 150 000        | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                     | 150 000        |                           |  |
| 6 664.90         | 20 000         | 3091 00 000 | Personalwerbung  | 30 000         | -10 000 *                 | Einmalige Aufwendungen im Zusammenhang mit der<br>Besetzung von Schlüsselpositionen.   |
| 35 513.90        | 120 000        | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand  | 43 000         | +77 000 *                 | Die «Personalmassnahme Mobilität» wird ab 2024 nicht mehr<br>dezentral budgetiert.   |
| 3 299.36         | 2 500          | 3100 00 000 | Büromaterial   | 2 500          |                           |  |
| 1 528 044.34     | 1 547 500      | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                    | 1 568 500      | -21 000                   |  |
| 254 756.34       | 272 000        | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                       | 357 000        | -85 000 *                 | Erhöhung der Preise für Druck-Dienstleistungen und für<br>Papier.  |
| 4 960.32         | 7 500          | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                     | 5 900          | +1 600                    |  |
| 57 930.91        | 10 000         | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge | 22 000         | -12 000 *                 | Anschaffung von Prägemaschinen im Zivilstandsamt sowie<br>eines Elektro-Staplers in der Stimmregisterzentrale.   |
| 72 647.93        | 21 500         | 3112 00 000 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                            | 30 000         | -8 500 *                  | Ausstattung von weiteren Mitarbeitenden im Bestattungs- und<br>Friedhofamt mit Arbeitskleidung für die tägliche Arbeit.  |
| 3 748.10         | 3 000          | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware   | 12 000         | -9 000 *                  | Anschaffung von Tablets im Personenmeldeamt für die<br>Aufnahme von Identitätskarten-Fotos.  |
| 46 308.04        | 96 700         | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                                 | 892 000        | -795 300 *                | Aufwendungen für Software im Zusammenhang mit<br>der Ablösung von Fachapplikationen im Rahmen des<br>Digitalisierungsprogramms ORION.  |
| 319 977.15       | 300 000        | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                            | 300 000        |                           |  |
| 1 700 804.42     | 2 213 000      | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter   | 1 923 000      | +290 000 *                | Reduktion der Portokosten im Personenmeldeamt, da<br>das Retournieren der Heimatscheine abgeschlossen ist.<br>Budgetierung der Kosten für die Umsetzungsprojekte ORION<br>ab 2024 auf Konto Nr. 3118 00 000. |
| 282 318.21       | 644 000        | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten<br>usw.        | 394 000        | +250 000 *                | Niedrigere Aufwendungen für die Umsetzungsprojekte<br>ORION.   |
| 1 948.25         | 1 900          | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien   | 1 300          | +600                      |  |
| 477 926.25       | 418 000        | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben  | 443 500        | -25 500                   |  |
| 125 470.00       | 111 700        | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge   | 121 800        | -10 100                   |  |
| 9 212.50         | 13 000         | 3153 00 000 | Informatik-Unterhalt (Hardware)                                  | 13 000         |                           |  |
|                  | 2 200          | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen                                   | 2 200          |                           |  |
| 220.00           | 2 000          | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                                   | 2 000          |                           |  |
| 65 948.09        | 97 500         | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen   | 80 000         | +17 500                   |  |
| 41 300.07        | 26 500         | 3181 00 000 | Tatsächliche Forderungsverluste                                  | 29 000         | -2 500                    |  |
| 5 120.00         | 5 100          | 3190 00 000 | Schadenersatzleistungen  | 5 000          | +100                      |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 694.55           | 1 200          | 3192 00 000 | Abgeltung von Rechten                                   | 1 000          | +200                      |   |
| 1 710.15         | 2 000          | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand                                 | 2 000          |                           |   |
| 148 461.00       | 148 400        | 3300 60 000 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                  | 162 200        | -13 800                   |   |
| 188 280.60       | 90 000         | 3400 00 000 | Verzinsung laufende Verbindlichkeiten                   | 90 000         |                           |   |
| 893.36           | 400            | 3419 00 000 | Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen          |                | +400                      |   |
| 4 934 138.55     | 5 250 000      | 3601 00 000 | Ertragsanteile an Kantone und Konkordate                | 4 887 000      | +363 000 *                | Niedrigere Ablieferungen an den Kanton aufgrund von Mindereinnahmen bei den migrationsamtlichen Gebühren für Verlängerungen Drittstaaten sowie Verlängerungen EU/EFTA (siehe Konto Nr. 4210 00 000).  |
| 38 868.65        | 60 000         | 3637 00 000 | Beiträge an private Haushalte                           | 50 000         | +10 000                   |   |
| 186 562.40       | 250 000        | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen      | 250 000        |                           |   |
| 10 372 247.90    | 9 711 000      | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                | 10 555 300     | -844 300 *                | Dienstleistungsverrechnung des Präsidialdepartementes infolge Zentralisierung des Bereichs Personal ab 01.07.2024. Eine Veränderung in der Lizenzierung Microsoft führt zu Erhöhung der Kosten durch die OIZ im Bereich Arbeitsplatz. Höhere Ablieferungen von Erträgen aus Gräberbewirtschaftung an Grün Stadt Zürich (siehe Konto Nr. 4260 00 000). |
| 5 955 858.30     | 5 756 300      | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 5 174 600      | +581 700 *                | Tiefere Mietkosten durch räumliche Zusammenlegung des Fahrdienstes mit dem Krematorium Nordheim sowie durch die Regionalisierung der Kreisbüros im Personenmeldeamt.  |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>   |                |                           |   |
| -14 470 833.21   | -14 701 300    | 4210 00 000 | Gebühren für Amtshandlungen                             | -14 154 300    | -547 000 *                | Mindereinnahmen bei den migrationsamtlichen Gebühren im Bereich der Verlängerungen Drittstaaten und der Verlängerungen EU/EFTA. Reduktion der Erträge im Bereich Zivilstandsamt durch die Aufhebung der Verordnung über Einwohner- und Fremdenkontrolle sowie durch die Budgetierung des Trauangebotes aufgrund der Rechnung 2022.                    |
| -5 980 595.65    | -6 404 000     | 4240 00 000 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                 | -6 489 000     | +85 000                   |   |
| -1 262 265.70    | -1 140 000     | 4250 00 000 | Verkäufe  | -1 389 000     | +249 000 *                | Mehreinnahmen durch Edelmetall-Verkäufe aufgrund der Erwartungsrechnung 2023.   |
| -8 407 255.90    | -7 127 000     | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter        | -7 561 000     | +434 000 *                | Erhöhung des Budgets für Einnahmen aus Grabunterhalt und Grabbepflanzung durch Grün Stadt Zürich aufgrund der Rechnung 2022.  |
| -261 900.00      | -210 000       | 4270 00 000 | Bussen  | -210 000       |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|---------------|--|----------------|---------------------------|---|
| -15 391.37       | -9 500         | 4290 00 000   | Übrige Entgelte  | -10 500        | +1 000                    |   |
| -2 066.88        | -1 000         | 4401 00 000   | Zinsen Forderungen und Kontokorrente                                 | -1 000         |                           |   |
| -259.00          |                | 4419 00 000   | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen                        |                |                           |   |
| -10.20           |                | 4502 00 000   | Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals               |                |                           |   |
| -188 280.60      | -90 000        | 4940 00 000   | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand    |                | -90 000                   |   |
|                  |                |               | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>                      |                |                           |   |
|                  |                | <b>561000</b> | <b>Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</b> |                |                           |   |
|                  |                | 5060 00 000   | Mobilien   | 110 000        | -110 000 *                | Ersatzbeschaffung eines Elektro-Bestattungsfahrzeuges.        |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto   | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)             |  |
|------------------|----------------|---|---|----------------|---------------------------|---|--|
|                  |                | <b>1561 Projektstab Stadtrat</b>                |   |                |                           |   |  |
|                  |                | <b>Erfolgsrechnung</b>                          |   |                |                           |   |  |
| 1 976 504.82     | 2 673 000      | 3   | Aufwand   | 4 728 400      | -2 055 400                |   |  |
| -3.22            |                | 4   | Ertrag  |                |                           |   |  |
| +1 976 501.60    | +2 673 000     |   | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)             | +4 728 400     | -2 055 400                |   |  |
|                  |                | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> |   |                |                           |   |  |
|                  |                | 5   | Investitionsausgaben  |                |                           |   |  |
|                  |                | 6   | Investitionseinnahmen   | -1 000 000     | +1 000 000                |   |  |
|                  |                |   | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | -1 000 000     | +1 000 000                |   |  |
|                  |                | <b>Aufwand</b>                                  |   |                |                           |   |  |
| 730 619.30       | 999 300        | 3010 00 000                                     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals  | 1 053 800      | -54 500                   |   |  |
| -10 415.20       |                | 3010 00 900                                     | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und<br>Betriebspersonals                               |                |                           |   |  |
| 5 694.00         | 8 200          | 3042 00 000                                     | Verpflegungszulagen   | 8 500          | -300                      |   |  |
| 3 400.00         | 1 800          | 3049 00 000                                     | Übrige Zulagen  | 3 400          | -1 600                    |   |  |
| 45 559.75        | 63 400         | 3050 00 000                                     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten   | 79 500         | -16 100                   |   |  |
| 300.00           |                | 3050 00 900                                     | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV,<br>Verwaltungskosten                          |                |                           |   |  |
| 105 893.50       | 125 000        | 3052 00 000                                     | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 118 800        | +6 200                    |   |  |
| 2 985.85         | 3 500          | 3053 00 000                                     | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-<br>Haftpflichtversicherungen                           | 4 600          | -1 100                    |   |  |
| 7 984.95         | 11 600         | 3054 00 000                                     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse  | 11 400         | +200                      |   |  |
| 200.00           | 12 000         | 3090 00 000                                     | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals  | 12 000         |                           |   |  |
| 9 649.90         | 2 000          | 3091 00 000                                     | Personalwerbung   | 2 000          |                           |   |  |
| 1 111.95         | 20 300         | 3099 00 000                                     | Übriger Personalaufwand   | 8 300          | +12 000 *                 | Es entfallen die einmaligen Aufwendungen für Altersrücktritt<br>aus 2023. |  |
|                  | 2 500          | 3100 00 000                                     | Büromaterial  | 2 500          |                           |   |  |
| 125.80           | 1 000          | 3101 00 000                                     | Betriebs-, Verbrauchsmaterial   | 1 000          |                           |   |  |
|                  | 5 000          | 3102 00 000                                     | Drucksachen, Publikationen  | 5 000          |                           |   |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|---------------|--|----------------|---------------------------|--|
| 775.07           | 500            | 3103 00 000   | Fachliteratur, Zeitschriften   | 500            |                           |  |
|                  | 1 000          | 3111 00 000   | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge       | 1 000          |                           |  |
| 504.50           | 5 000          | 3113 00 000   | Anschaffung Hardware   | 5 000          |                           |  |
|                  | 5 000          | 3118 00 000   | Anschaffung immaterielle Anlagen                                       | 5 000          |                           |  |
| 274.00           | 86 000         | 3130 00 000   | Dienstleistungen Dritter   | 280 000        | -194 000 *                | Höherer Aufwand aufgrund Projekt «Zürich City-Card» (GR Nr. 2020/477).                               |
| 14 598.75        | 384 000        | 3132 00 000   | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten<br>usw.              | 410 000        | -26 000                   |  |
| 42.70            |                | 3133 00 000   | Informatik-Nutzungsaufwand   |                |                           |  |
|                  | 500            | 3158 00 000   | Unterhalt immaterielle Anlagen   | 500            |                           |  |
|                  | 500            | 3161 00 000   | Mieten, Benützungskosten Mobilien                                      | 500            |                           |  |
| 11 962.45        | 35 000         | 3170 00 000   | Reisekosten und Spesen   | 40 000         | -5 000                    |  |
| 800 000.00       | 500 000        | 3632 00 406   | Beiträge an Verein Rad-WM 2024   | 1 500 000      | -1 000 000 *              | Beitragszahlung an den Verein Rad-WM 2024 innerhalb des bestehenden Kredits (GR Nr. 2018/418).       |
| 150 000.00       |                | 3632 00 407   | Beiträge an Verein Rad-WM 2024 für<br>Begleitmassnahmen                | 1 050 000      | -1 050 000 *              | Siehe Begründung zu Konto Nr. 3636 00 406.   |
|                  | 300 000        | 3636 00 898   | Übrige Betriebsbeiträge an private Organisationen<br>ohne Erwerbszweck |                | +300 000 *                | Die Beiträge an Begleitmassnahmen Rad-WM (GR Nr. 2018/418) sind in Konto Nr. 3632 00 407 budgetiert. |
| 40.10            | 2 000          | 3900 00 000   | Interne Verrechnung von Material- und<br>Warenbezügen                  | 2 000          |                           |  |
| 33 309.10        | 35 900         | 3910 00 000   | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                               | 60 900         | -25 000 *                 | Höherer Dienstleistungsbezug hauptsächlich wegen Projekt «Zürich City-Card» (GR Nr. 2020/477).       |
| 61 888.35        | 62 000         | 3920 00 000   | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten,<br>Benützungskosten             | 62 200         | -200                      |  |
|                  |                |               | <b>Ertrag</b>  |                |                           |  |
| -3.22            |                | 4419 00 000   | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen                          |                |                           |  |
|                  |                |               | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>                        |                |                           |  |
|                  |                | <b>552001</b> | <b>Rad-WM 2024</b>   |                |                           |  |
|                  |                | 6420 00 000   | Rückzahlung von Darlehen an Gemeinden und<br>Zweckverbände             | -1 000 000     | +1 000 000 *              | Rückzahlung der ersten Tranche des Darlehens an den Verein Rad-WM 2024 (STRB Nr. 897/2023).          |

| Rechnung<br>2022                                | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)               |
|---|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| <b>1565 Stadtarchiv</b>                         |                |             |  |                |                           |   |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          |                |             |  |                |                           |   |
| 4 248 104.97                                    | 5 423 500      | 3           | Aufwand  | 5 573 000      | -149 500                  |   |
| -24 775.18                                      | -28 000        | 4           | Ertrag   | -25 000        | -3 000                    |   |
| +4 223 329.79                                   | +5 395 500     |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)                                      | +5 548 000     | -152 500                  |   |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> |                |             |  |                |                           |   |
| 96 970.45                                       | 150 000        | 5           | Investitionsausgaben   | 150 000        |                           |   |
| +96 970.45                                      | +150 000       | 6           | Investitionseinnahmen<br>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +150 000       |                           |   |
| <b>Aufwand</b>                                  |                |             |  |                |                           |   |
| 2 157 088.85                                    | 2 494 200      | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals   | 2 661 900      | -167 700 *                | Mehraufwand aufgrund Projekt «Neubau Stadtarchiv» und Funktionsanpassungen. |
| -123.20   |                | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals   |                |                           |   |
| 19 872.00                                       | 20 000         | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen  | 22 300         | -2 300                    |   |
| 2 900.00  | 3 500          | 3049 00 000 | Übrige Zulagen   | 2 900          | +600                      |   |
| 135 069.40                                      | 171 500        | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 168 900        | +2 600                    |   |
| -7.90   |                | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  |                |                           |   |
| 271 689.60                                      | 326 500        | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen  | 372 400        | -45 900                   |   |
| 9 344.95  | 7 200          | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen  | 11 400         | -4 200                    |   |
| 23 819.70                                       | 29 400         | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse   | 28 600         | +800                      |   |
| -1.40   |                | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse   |                |                           |   |
| 3 988.15  | 15 000         | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals   | 15 000         |                           |   |
| 813.12  | 2 000          | 3091 00 000 | Personalwerbung  | 2 000          |                           |   |
| 15 867.35                                       | 7 000          | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand  | 7 000          |                           |   |
| 107.09  | 1 700          | 3100 00 000 | Büromaterial   | 1 700          |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| 162.11           | 1 500          | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                    | 1 500          |                           |   |
| 2 511.37         | 20 000         | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                       | 20 000         |                           |   |
| 12 763.40        | 30 000         | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                     | 30 000         |                           |   |
|                  | 200            | 3106 00 000 | Medizinisches Material   | 200            |                           |   |
|                  | 2 000          | 3110 00 000 | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                | 2 000          |                           |   |
|                  | 3 000          | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge | 3 000          |                           |   |
| 856.90           | 5 000          | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware   | 5 000          |                           |   |
| 14 687.05        | 120 000        | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                                 | 120 000        |                           |   |
|                  | 6 000          | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                    | 6 000          |                           |   |
| 512.65           |                | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                            |                |                           |   |
| 46 662.06        | 165 000        | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter   | 165 000        |                           |   |
| 9 733.35         | 100 000        | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten<br>usw.        | 75 000         | +25 000                   |   |
| 3 630.05         | 3 700          | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien   | 3 700          |                           |   |
|                  | 1 600          | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben  | 1 600          |                           |   |
|                  | 1 000          | 3150 00 000 | Unterhalt Büromöbel und -geräte                                  | 1 000          |                           |   |
| 1 017.15         | 5 000          | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge   | 5 000          |                           |   |
|                  | 2 000          | 3153 00 000 | Informatik-Unterhalt (Hardware)                                  | 2 000          |                           |   |
| 58 983.00        | 90 000         | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen                                   | 95 000         | -5 000                    |   |
|                  |                | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                                   | 2 000          | -2 000                    |   |
| 3 564.80         | 10 000         | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien                                | 10 000         |                           |   |
| 13 967.95        | 20 000         | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen   | 20 000         |                           |   |
|                  | 5 000          | 3190 00 000 | Schadenersatzleistungen  | 5 000          |                           |   |
|                  | 10 000         | 3192 00 000 | Abgeltung von Rechten  | 10 000         |                           |   |
|                  | 83 300         | 3320 00 000 | Planmässige Abschreibungen Software                              | 122 000        | -38 700 *                 | Die höheren Abschreibungen resultieren aus höheren Investitionen in Software (siehe Konto Nr. 5200 00 000). |
| 4.82             |                | 3419 00 000 | Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen                   |                |                           |   |
| 46 156.80        | 50 000         | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und<br>Warenbezügen            | 50 000         |                           |   |
| 265 149.80       | 421 000        | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                         | 399 000        | +22 000                   |   |
| 1 127 314.00     | 1 190 200      | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten,<br>Benützungskosten       | 1 124 900      | +65 300                   |   |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>  |                |                           |   |
| -21 790.00       | -16 000        | 4210 00 000 | Gebühren für Amtshandlungen                                      | -16 000        |                           |   |
| -1 869.06        | -7 000         | 4240 00 000 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                          | -4 000         | -3 000                    |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung                                      | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|---------------|--|----------------|---------------------------|---|
| -1 029.36        | -5 000         | 4250 00 000   | Verkäufe   | -5 000         |                           |   |
| -60.95           |                | 4260 00 000   | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter |                |                           |   |
| -25.81           |                | 4419 00 000   | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen    |                |                           |   |
|                  |                |               | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>  |                |                           |   |
|                  |                | <b>500001</b> | <b>Anschaffung Software</b>                      |                |                           |   |
| 96 970.45        | 150 000        | 5200 00 000   | Software   | 150 000        |                           |   |

| Rechnung<br>2022                                | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|---|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| <b>1575 Statistik Stadt Zürich</b>              |                |             |  |                |                           |   |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          |                |             |  |                |                           |   |
| 7 391 926.38                                    | 8 038 300      | 3           | Aufwand  | 7 711 200      | +327 100                  |   |
| -241 826.20                                     | -75 000        | 4           | Ertrag   | -75 000        |                           |   |
| +7 150 100.18                                   | +7 963 300     |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)                                      | +7 636 200     | +327 100                  |   |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> |                |             |  |                |                           |   |
| 514 673.88                                      | 470 000        | 5           | Investitionsausgaben   | 470 000        |                           |   |
| +514 673.88                                     | +470 000       | 6           | Investitionseinnahmen<br>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +470 000       |                           |   |
| <b>Aufwand</b>                                  |                |             |  |                |                           |   |
| 3 351 223.75                                    | 3 714 500      | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals   | 3 800 600      | -86 100 *                 | Mehraufwand aufgrund Treueprämien und Lohnmassnahmen.         |
| -118.40   |                | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und<br>Betriebspersonals  |                |                           |   |
| 29 013.00                                       | 32 100         | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen  | 34 000         | -1 900                    |   |
| 5 000.00  | 9 500          | 3049 00 000 | Übrige Zulagen   | 5 000          | +4 500                    |   |
| 215 839.15                                      | 234 500        | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 238 000        | -3 500                    |   |
| 51.60   |                | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV,<br>Verwaltungskosten   |                |                           |   |
| 403 036.60                                      | 425 700        | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen  | 496 000        | -70 300                   |   |
| 14 412.20                                       | 11 000         | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-<br>Haftpflichtversicherungen  | 15 500         | -4 500                    |   |
| 37 778.10                                       | 43 200         | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse   | 41 300         | +1 900                    |   |
| -27.75  |                | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an<br>Familienausgleichskasse  |                |                           |   |
| 49 017.49                                       | 38 000         | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals   | 38 000         |                           |   |
| 172.30  | 5 000          | 3091 00 000 | Personalwerbung  | 5 000          |                           |   |
| 7 521.17  | 15 000         | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand  | 15 000         |                           |   |
| 657.32  | 1 000          | 3100 00 000 | Büromaterial   | 1 000          |                           |   |
| 372.62  | 1 000          | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial  | 1 000          |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| 29 456.15        | 35 000         | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                       | 35 000         |                           |   |
| 6 053.50         | 5 000          | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                     | 5 000          |                           |   |
|                  | 1 000          | 3110 00 000 | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                | 1 000          |                           |   |
| 851.14           | 1 000          | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge | 1 000          |                           |   |
| 1 294.57         | 5 000          | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware   | 5 000          |                           |   |
| 86 086.06        | 210 000        | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                                 | 130 000        | +80 000                   |   |
| 35.30            | 1 000          | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                    | 1 000          |                           |   |
| 775.45           | 1 000          | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                            | 1 000          |                           |   |
| 261 963.55       | 330 000        | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter   | 350 000        | -20 000                   |   |
| 53 135.60        | 60 000         | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten<br>usw.        | 50 000         | +10 000                   |   |
| 52 008.00        | 60 000         | 3133 00 000 | Informatik-Nutzungsaufwand                                       | 60 000         |                           |   |
|                  | 1 000          | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien   | 1 000          |                           |   |
|                  | 1 000          | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben  | 1 000          |                           |   |
|                  | 2 000          | 3150 00 000 | Unterhalt Büromöbel und -geräte                                  | 2 000          |                           |   |
| 645 459.86       | 550 000        | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen                                   | 550 000        |                           |   |
| 807.75           | 3 000          | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                                   | 3 000          |                           |   |
| 170.00           | 2 000          | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien                                | 2 000          |                           |   |
| 20 837.56        | 25 000         | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen   | 25 000         |                           |   |
| 0.01             |                | 3181 00 000 | Tatsächliche Forderungsverluste                                  |                |                           |   |
| 102.05           | 5 000          | 3192 00 000 | Abgeltung von Rechten  | 2 000          | +3 000                    |   |
| 57.15            |                | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand  |                |                           |   |
| 882 565.63       | 888 400        | 3320 00 000 | Planmässige Abschreibungen Software                              | 459 800        | +428 600 *                | Einige Abschreibungen aus Software-Investitionen enden<br>2023. |
| 3 312.40         | 8 000          | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und<br>Warenbezügen            | 5 000          | +3 000                    |   |
| 874 569.55       | 955 000        | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                         | 972 600        | -17 600                   |   |
| 358 435.95       | 358 400        | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten,<br>Benützungskosten       | 358 400        |                           |   |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>  |                |                           |   |
| -20.55           |                | 4210 00 000 | Gebühren für Amtshandlungen                                      |                |                           |   |
| -108 948.45      | -75 000        | 4240 00 000 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                          | -75 000        |                           |   |
| -2 280.05        |                | 4250 00 000 | Verkäufe   |                |                           |   |
| -265.00          |                | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                 |                |                           |   |
| -130 312.15      |                | 4311 00 000 | Aktivierbare Eigenleistungen auf immateriellen<br>Anlagen        |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung                                 | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             | Investitionsrechnung<br>Verwaltungsvermögen |                |                           |   |
|                  |                | 500001      | Anschaffung Software                        |                |                           |   |
| 514 673.88       | 470 000        | 5200 00 000 | Software                                    | 470 000        |                           |   |



### **3.3 Finanzdepartement**

| Rechnung<br>2022                                      | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|---|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| <b>2000 Finanzdepartement Departementssekretariat</b> |                |             |   |                |                           |   |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                                |                |             |   |                |                           |   |
| 19 028 618.21   | 21 156 300     | 3           | Aufwand   | 21 903 600     | -747 300                  |   |
| -7 175 647.46   | -856 700       | 4           | Ertrag  | -1 605 500     | +748 800                  |   |
| +11 852 970.75  | +20 299 600    |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)             | +20 298 100    | +1 500                    |   |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>       |                |             |   |                |                           |   |
| 43 547 940.00   | 45 134 000     | 5           | Investitionsausgaben  | 18 650 000     | +26 484 000               |   |
| -966 964.10   | -1 136 200     | 6           | Investitionseinnahmen   | -846 500       | -289 700                  |   |
| +42 580 975.90  | +43 997 800    |             | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +17 803 500    | +26 194 300               |   |
| <b>Aufwand</b>  |                |             |   |                |                           |   |
| 226 680.00  | 320 000        | 3000 00 000 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an<br>Behörden und Kommissionen                    | 320 000        |                           |   |
| 2 650 493.60  | 3 041 100      | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals  | 3 318 900      | -277 800 *                | Das Budget 2024 enthält aufgrund eines erhöhten Ressourcenbedarfs in der Fachstelle Gemeinnütziges Wohnen (FGW) zwei befristete 0.5 Stellenwerte auf zwei Jahre sowie eine Erhöhung von 0.5 Stellenwerten. Eine zeitnahe Umsetzung der neuen Instrumente der Wohnbauförderung (Wohnraumfonds, PBG 49b) sowie weitere wohnpolitische Projekte bei gleichzeitiger Notwendigkeit zur Beschleunigung der Digitalisierungsschritte kann nur mit diesen zwei befristeten Stellen (Projektassistenz, Projektleitung IT/Digitalisierung) mit je 50 % Penum sichergestellt werden. Aufgrund des angestiegenen Beratungsaufwands im Bereich Wohnbauförderung (Neue Instrumente/Anstieg Kostenmiete) soll zudem nach einem Alterstrücktritt ein 0.5 Stellenwert in der Fachbearbeitung Wohnbauförderung wieder als 1.0 Stellenwert besetzt werden können (+ 0.5 Stellenwerte). |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| -2 639.10        | -15 000        | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals      | -15 000        |                           |   |
| 22 757.00        | 27 000         | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen   | 27 000         |                           |   |
| 5 800.00         | 3 000          | 3049 00 000 | Übrige Zulagen  | 3 000          |                           |   |
| 181 785.05       | 205 900        | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                 | 226 100        | -20 200                   |   |
|                  | -10 000        | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | -10 000        |                           |   |
| 409 731.30       | 430 100        | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 476 900        | -46 800                   |   |
| 10 998.35        | 13 000         | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 13 300         | -300                      |   |
| 31 902.75        | 38 300         | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 40 800         | -2 500                    |   |
| 5 855.95         | 38 000         | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                    | 38 000         |                           |   |
| 22 493.20        | 4 000          | 3091 00 000 | Personalwerbung   | 5 000          | -1 000                    |   |
| 7 298.15         | 17 000         | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand   | 17 000         |                           |   |
| 2 342.50         | 500            | 3100 00 000 | Büromaterial  | 1 000          | -500                      |   |
| 59.95            | 500            | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                   | 500            |                           |   |
| 9 261.51         | 31 000         | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                      | 17 000         | +14 000                   |   |
| 5 439.60         | 5 000          | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                    | 5 000          |                           |   |
|                  | 1 000          | 3110 00 000 | Anschaffung Büromöbel und -geräte                               | 1 000          |                           |   |
|                  | 1 000          | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 1 000          |                           |   |
| 364.29           | 2 000          | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware  | 2 000          |                           |   |
|                  |                | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                                | 5 000          | -5 000                    |   |
| 633.30           | 500            | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                           | 500            |                           |   |
| 12 628.19        | 22 500         | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter  | 20 000         | +2 500                    |   |
| 68 635.38        | 180 000        | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.          | 349 000        | -169 000 *                | Für die Bewältigung der anstehenden Aufgaben (Digitalisierung, Umsetzung neue Instrumente der Wohnbauförderung) in der Fachstelle Gemeinnütziges Wohnen (FGW) wird auch externe (IT-)Unterstützung benötigt (rund Fr. 130 000.-). Aufgrund des städtischen Web-Relaunches sind zusätzlich externe Aufwendungen auf Stufe Departementssekretariat erforderlich (Fr. 40 000.-). |
|                  | 8 000          | 3138 00 000 | Kurse, Prüfungen und Beratungen                                 | 7 000          | +1 000                    |   |
|                  | 2 000          | 3153 00 000 | Informatik-Unterhalt (Hardware)                                 | 1 000          | +1 000                    |   |
| 37 650.10        | 45 000         | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen                                  | 40 000         | +5 000                    |   |
|                  |                | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                                  | 1 000          | -1 000                    |   |
|                  | 1 500          | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien                               | 1 500          |                           |   |
| 34 313.09        | 37 500         | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen  | 37 000         | +500                      |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  | 1 000          | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand   | 1 000          |                           |   |
| 45 000.00        |                | 3634 00 000 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen  |                |                           |   |
| 278 874.00       | 280 000        | 3634 00 107 | Beiträge an SVA Kanton Zürich   | 313 000        | -33 000                   |   |
| 3 292 200.00     | 3 859 600      | 3634 00 111 | Beiträge an Kongresshaus-Stiftung Zürich  | 4 100 000      | -240 400 *                | Der Beitrag erhöht sich durch die prognostizierte Zunahme des Zürcher Konsumentenpreisindex.  |
| 126 754.00       | 101 000        | 3635 00 000 | Beiträge an private Unternehmungen  | 88 000         | +13 000                   |   |
| 659 494.00       | 751 500        | 3636 00 000 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck  | 736 500        | +15 000                   |   |
| 15 000.00        | 15 000         | 3636 00 154 | Beiträge an Verein Schweizer Jugendherbergen  | 15 000         |                           |   |
| 3 356 000.00     | 3 380 200      | 3636 00 702 | Zoo Zürich AG   | 3 490 000      | -109 800 *                | Der Beitrag erhöht sich aufgrund der prognostizierten Teuerung.   |
| 990 000.00       |                | 3650 50 000 | Wertberichtigungen Beteiligungen VV an privaten Unternehmungen                              |                |                           |   |
| 737 510.00       | 1 245 000      | 3660 20 000 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände              | 1 045 900      | +199 100 *                | Durch eine Abnahme der geplanten Investitionsbeiträge im Jahr 2023 reduzieren sich die planmässigen Abschreibungen im Jahr 2024.              |
| 3 510 013.00     | 4 196 000      | 3660 40 000 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen               | 4 427 600      | -231 600 *                | Durch eine Zunahme der geplanten Investitionsbeiträge im Jahr 2023 erhöhen sich die planmässigen Abschreibungen im Jahr 2024.                 |
| 644 782.00       | 644 800        | 3660 50 000 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen                   | 453 900        | +190 900 *                | Durch eine Abnahme der geplanten Investitionsbeiträge im Jahr 2023 reduzieren sich die planmässigen Abschreibungen im Jahr 2024.              |
| 1 156 627.00     | 1 527 600      | 3660 60 000 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 1 573 300      | -45 700                   |   |
| 998.70           | 4 000          | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen  | 2 000          | +2 000                    |   |
| 124 846.60       | 347 300        | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen  | 347 200        | +100                      |   |
| 346 034.75       | 352 900        | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten                                     | 359 700        | -6 800                    |   |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>   |                |                           |   |
| -70 900.00       |                | 4210 00 000 | Gebühren für Amtshandlungen   |                |                           |   |
| -59 606.95       | -1 000         | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter  | -5 500         | +4 500                    |   |
| -1 612 922.00    | -125 700       | 4290 00 000 | Übrige Entgelte   | -250 000       | +124 300 *                | Die Rückzahlungen von bereits abgeschriebenen Darlehen aus Wohnbauaktionen werden auf Basis der Erfahrungswerte der letzten Jahre budgetiert. |
| -3 651 917.56    | -100 000       | 4390 00 000 | Übriger Ertrag  | -100 000       |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| -25 085.50       |                | 4450 00 000 | Erträge aus Darlehen VV   | -20 000        | +20 000 *                 | Aufgrund der Schwierigkeit der Budgetierung von Verbilligungsaufhebungen aufgrund Zweckentfremdung wurde bisher darauf verzichtet. Mit Budget 2024 erfolgt auf Basis der Erfahrungswerte der letzten Jahre eine grobe Einschätzung und Verbuchung von Planwerten.  |
| -30 500.00       |                | 4490 00 000 | Aufwertungen VV   |                |                           |  |
| -492 484.95      | -630 000       | 4502 00 000 | Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals                                    | -630 000       |                           |  |
| -1 232 230.50    |                | 4690 00 000 | Übriger Transferertrag  | -600 000       | +600 000 *                | Der Budgetwert umfasst einzelne potenzielle Rückzahlungen aus bereits abbeschriebenen Subventionsbeiträgen sowie mögliche Verbilligungsaufhebungen aus Beiträgen. Aufgrund der Schwierigkeit der Budgetierung wurde bisher darauf verzichtet, diese zu budgetieren. Mit Budget 2024 erfolgt auf Basis der Erfahrungswerte der letzten Jahre eine grobe Einschätzung und Verbuchung von Planwerten. |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>   |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>525107 Beteiligungen an Kapitalien von Wohnbaugenossenschaften</b>                     |                |                           |  |
|                  | 100 000        | 5550 00 000 | Beteiligungen an privaten Unternehmungen  | 100 000        |                           |  |
|                  |                |             | <b>525111 Wohnbauaktion 2005: Unverzinsliche Darlehen zur Verbilligung von Mietzinsen</b> |                |                           |  |
|                  | 50 000         | 5450 00 000 | Darlehen an private Unternehmungen  | 50 000         |                           |  |
|                  |                |             | <b>525115 Schaffung von Wohnraum für Jugendliche</b>                                      |                |                           |  |
| 600 000.00       | 50 000         | 5660 00 000 | Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                          |                | +50 000 *                 | Der Jugendwohnkredit 1988 ist ausgeschöpft und soll im Jahr 2023 abgerechnet werden.   |
|                  |                |             | <b>525116 Jugendwohnkredit 2005: Förderung von Wohnraum für Jugendliche in Ausbildung</b> |                |                           |  |
| 1 756 000.00     | 950 000        | 5660 00 000 | Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                          |                | +950 000 *                | Der Jugendwohnkredit 2005 ist ausgeschöpft und soll im Jahr 2023 abgerechnet werden.   |
|                  |                |             | <b>525120 Verzinsliches Darlehen an Verein Wohnheim Frankental WHF</b>                    |                |                           |  |
| -295 000.00      | -95 000        | 6460 00 000 | Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck                      | -95 000        |                           |  |
|                  |                |             | <b>525135 Jugendwohnkredit 2010</b>   |                |                           |  |
| 250 000.00       | 2 300 000      | 5660 00 000 | Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                          | 50 000         | +2 250 000 *              | Aus dem Jugendwohnkredit 2010 wird nur noch eine mögliche letzte Zahlung für das Jahr 2024 abgewartet.   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|---------------|--|----------------|---------------------------|--|
|                  |                | <b>525136</b> | <b>Wohnbauaktion 2011: Unverzinsliche Darlehen zur Verbilligung von Mietzinsen</b>   |                |                           |  |
| 295 440.00       | 50 000         | 5450 00 000   | Darlehen an private Unternehmungen   | 50 000         |                           |  |
|                  |                | <b>525155</b> | <b>Darlehen an Stiftung der Evangelischen Gesellschaft des Kantons Zürich</b>  |                |                           |  |
| -30 000.00       | -30 000        | 6460 00 000   | Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck   | -30 000        |                           |  |
|                  |                | <b>525156</b> | <b>Wohnbauaktion 2017: Unverzinsliche Darlehen zur Verbilligung von Mietzinsen</b>   |                |                           |  |
| 732 380.00       | 186 000        | 5450 00 000   | Darlehen an private Unternehmungen   | 500 000        | -314 000 *                | Aus dem Rahmenkredit 2017 werden in den Planjahren 2024 und 2025 noch weitere Bauabrechnungen erwartet.  |
|                  |                | <b>525157</b> | <b>Jugendwohnkredit 2016</b>   |                |                           |  |
|                  | 1 800 000      | 5660 00 000   | Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck   | 3 500 000      | -1 700 000 *              | Für die Jahre 2023 und 2024 ist ein neuer Jugendwohnkredit geplant (gesperrter Kredit). Entsprechend den erwarteten Gesuchen wurden die Planwerte eingestellt. |
|                  |                | <b>525158</b> | <b>Verzinsliches Darlehen an ZSC Lions Arena Immobilien AG</b>   |                |                           |  |
| 20 000 000.00    |                | 5450 00 000   | Darlehen an private Unternehmungen   |                |                           |  |
|                  |                | <b>525159</b> | <b>Darlehen an Schützengesellschaft der Stadt Zürich</b>   |                |                           |  |
|                  |                | 6450 00 000   | Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen   | -125 000       | +125 000 *                | Ab dem Jahr 2024 wird die Rückzahlung des Darlehens an die Schützengesellschaft der Stadt Zürich fällig.   |
|                  |                | <b>563104</b> | <b>Wohnbauaktion 2005: Beiträge zur Verbilligung von Mietzinsen in Wohnsiedlungen der Stadt und der öffentlich-rechtlichen Stiftungen</b>          |                |                           |  |
|                  | 924 000        | 5620 00 000   | Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände  | 50 000         | +874 000 *                | Aus dem Rahmenkredit zur Wohnbauaktion 2005 stehen nur noch einzelne Bauabrechnungen an.   |
|                  |                | <b>563108</b> | <b>Abschreibungsbeiträge an Stiftung zur Erhaltung von preisgünstigen Wohn- und Gewerberäumen der Stadt Zürich für den Kauf von Liegenschaften</b> |                |                           |  |
| 5 000 000.00     | 8 000 000      | 5640 00 000   | Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen   | 5 000 000      | +3 000 000 *              | Annahme der Abschreibungsbeiträge (gesperrter Kredit) an die Stiftung zur Erhaltung von preisgünstigen Wohn- und Gewerberäumen der Stadt Zürich (PWG).         |
|                  |                | <b>563109</b> | <b>Wohnbauaktion 2011: Beiträge zur Verbilligung von Mietzinsen in Wohnsiedlungen der Stadt und der öffentlich-rechtlichen Stiftungen</b>          |                |                           |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|---------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  | 621 000        | 5620 00 000   | Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände   | 1 200 000      | -579 000 *                | Aus dem Rahmenkredit zur Wohnbauaktion 2011 stehen noch einzelne Bauabrechnungen an.  |
|                  |                | <b>563111</b> | <b>Wohnbauaktion 2017: Beiträge zur Verbilligung von Mietzinsen in Wohnsiedlungen der Stadt und der öffentlich-rechtlichen Stiftungen</b> |                |                           |   |
| 1 043 650.00     | 6 833 000      | 5620 00 000   | Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände   | 550 000        | +6 283 000 *              | Aus dem Rahmenkredit zur Wohnbauaktion 2017 stehen nur noch einzelne Bauabrechnungen an.  |
| 11 870 470.00    | 13 970 000     | 5640 00 000   | Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen  | 50 000         | +13 920 000 *             | Siehe Begründung zu Konto 5620 00 000, IM-Position 563111.  |
|                  |                | <b>563112</b> | <b>Stiftung SKF, Abschreibungsbeiträge LS</b>   |                |                           |   |
|                  | 2 000 000      | 5640 00 000   | Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen  | 2 000 000      |                           |   |
|                  |                | <b>563113</b> | <b>Abschreibungsbeiträge an Stiftung Alterswohnungen der Stadt Zürich für den Kauf von Liegenschaften</b>                                 |                |                           |   |
|                  | 2 000 000      | 5640 00 000   | Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen  | 2 000 000      |                           |   |
|                  |                | <b>563114</b> | <b>Abschreibungsbeiträge an Stiftung für bezahlbare und ökologische Wohnungen – Einfach Wohnen für den Kauf von Liegenschaften</b>        |                |                           |   |
| 2 000 000.00     | 2 000 000      | 5640 00 000   | Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen  | 2 000 000      |                           |   |
|                  |                | <b>564103</b> | <b>Beitrag an Kongresshaus-Stiftung Zürich für bauseitige Mehrkosten</b>  |                |                           |   |
|                  | 2 300 000      | 5640 00 000   | Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen  | 300 000        | +2 000 000 *              | Vom einmaligen Investitionsbeitrag an die Kongresshaus-Stiftung Zürich für bauseitige Mehrkosten über insgesamt 4.7 Mio. (GR Nr. 2019/207) werden voraussichtlich nur rund Fr. 620 000.– beansprucht. Aufgrund einer möglichen Verzögerung der Bauabrechnung wurde für das Budget 2024 ein Reservebetrag aufgenommen. |
|                  |                | <b>564104</b> | <b>Beitrag an Zoo Zürich AG für Ausbau der Infrastrukturanlagen (Ausbaustufe 2020-2030)</b>   |                |                           |   |
|                  | 1 000 000      | 5660 00 000   | Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck  | 1 250 000      | -250 000 *                | Die Beträge werden gemäss Baufortschritt abgerechnet.   |
|                  |                | <b>592198</b> | <b>Rückzahlung von Darlehen mit Sicherheit: Diverse ohne Abschreibungen</b>   |                |                           |   |
| -155 000.00      | -155 000       | 6450 00 000   | Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen  | -155 000       |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|---------------|---|----------------|---------------------------|---|
| -78 500.00       | -578 500       | 6460 00 000   | Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck  | -66 500        | -512 000 *                | Im Jahr 2023 erfolgten die Rückzahlungen der Darlehen von der Synagoge Löwenstrasse (Fr. 500 000.–) und von der Stiftung Wehrenbach (Fr. 12 000.–).   |
|                  |                | <b>592361</b> | <b>Rückzahlung von verzinslichen Darlehen an Fahrende</b>   |                |                           |   |
| -5 358.10        | -4 000         | 6470 00 000   | Rückzahlung von Darlehen an private Haushalte   |                | -4 000                    |   |
|                  |                | <b>592502</b> | <b>Wohnbauaktion 1990: Rückzahlung von unverzinslichen Darlehen zur Verbilligung von Mietzinsen: GDE 10.06.1990</b> |                |                           |   |
| -25 120.00       | -23 700        | 6450 00 000   | Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen  | -25 000        | +1 300                    |   |
|                  |                | <b>592504</b> | <b>Wohnbauaktion 1995: Rückzahlung von unverzinslichen Darlehen zur Verbilligung von Mietzinsen</b>                 |                |                           |   |
| -127 986.00      |                | 6450 00 000   | Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen  | -25 000        | +25 000 *                 | Aufgrund der Schwierigkeit der Budgetierung von Rückzahlungen von Darlehen aus Wohnbauaktionen wurde bisher darauf verzichtet. Mit Budget 2024 erfolgt auf Basis der Erfahrungswerte der letzten Jahre eine grobe Einschätzung und Verbuchung von Planwerten.             |
|                  |                | <b>592508</b> | <b>Wohnbauaktion 2005: Rückzahlung von unverzinslichen Darlehen zur Verbilligung von Mietzinsen</b>                 |                |                           |   |
|                  |                | 6450 00 000   | Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen  | -25 000        | +25 000 *                 | Siehe Begründung zu Konto 6450 00 000, IM-Position 592504.  |
|                  |                | <b>593106</b> | <b>Rückzahlung von Darlehen an Stiftung Werk- und Wohnhaus zur Weid</b>   |                |                           |   |
| -250 000.00      | -250 000       | 6440 00 000   | Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen  | -250 000       |                           |   |
|                  |                | <b>594502</b> | <b>Wohnbauaktion 1990: Rückzahlung von Beiträgen an Sanierungen von Wohnsiedlungen</b>                              |                |                           |   |
|                  |                | 6620 00 000   | Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände  | -50 000        | +50 000 *                 | Aufgrund der Schwierigkeit der Budgetierung von Rückzahlungen von Subventionsbeiträgen aus Wohnbauaktionen wurde bisher darauf verzichtet. Mit Budget 2024 erfolgt auf Basis der Erfahrungswerte der letzten Jahre eine grobe Einschätzung und Verbuchung von Planwerten. |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto              | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|--------------------|--|----------------|---------------------------|--|
|                  |                |                    | <b>2004 Wohnraumfonds</b>  |                |                           |  |
|                  |                |                    | <b>Erfolgsrechnung</b>   |                |                           |  |
|                  | 100 000 000    |                    | 3 Aufwand  |                | +100 000 000              |  |
|                  | +100 000 000   |                    | 4 Ertrag   |                |                           |  |
|                  |                |                    | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)              |                | +100 000 000              |  |
|                  |                |                    | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>  |                |                           |  |
|                  | 5 000 000      |                    | 5 Investitionsausgaben   | 10 000 000     | -5 000 000                |  |
|                  | -5 000 000     |                    | 6 Investitionseinnahmen  | -10 000 000    | +5 000 000                |  |
|                  |                |                    | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss)  |                |                           |  |
|                  |                |                    | <b>Aufwand</b>   |                |                           |  |
|                  | 100 000 000    | 3511 00 000        | Einlagen in Fonds des Eigenkapitals  |                | +100 000 000              |  |
|                  |                |                    | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>  |                |                           |  |
|                  | 5 000 000      | 500000 5660 00 000 | Investitionsbeiträge aus dem Wohnraumfonds<br>an private Organisationen ohne<br>Erwerbszweck | 10 000 000     | -5 000 000 *              | Im Sinn von § 14a WBFV wird ein städtischer Wohnraumfonds errichtet (GRB Nr. 1969 vom 21.06.2023, Volksabstimmung vom 18.06.2023). Im Budgetjahr 2023 wurden erste mögliche Auszahlungen prognostiziert. In der Planung werden die Investitionsausgaben sowie auch die Investitionseinnahmen verbucht. |
|                  | -5 000 000     | 6379 00 000        | Entnahmen aus Fonds  | -10 000 000    | +5 000 000 *              | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 5660 00 000.   |

| Rechnung<br>2022             | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| <b>2015 Finanzverwaltung</b> |                |             |   |                |                           |  |
| <b>Erfolgsrechnung</b>       |                |             |   |                |                           |  |
| 558 726 940.38               | 491 090 700    | 3           | Aufwand   | 607 760 200    | -116 669 500              |  |
| -570 830 602.67              | -562 141 100   | 4           | Ertrag  | -612 093 300   | +49 952 200               |  |
| -12 103 662.29               | -71 050 400    |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss) | -4 333 100     | -66 717 300               |  |
| <b>Aufwand</b>               |                |             |   |                |                           |  |
| 4 692 991.55                 | 5 131 300      | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                    | 5 421 200      | -289 900 *                | Die FVW beantragt zwei neue Stellen. (1) Die Finanzen sind in der Stadt Zürich dezentral organisiert. Mit einer stärkeren zentralen Ausrichtung sollen Effizienzgewinne erzielt werden. Für die Umsetzung des Vorhabens muss für das langfristige und umfangreiche Projekt eine leitende Person angestellt werden. (2) SAP ist das zentrale betriebswirtschaftliche Tool der Stadt Zürich. Die FVW verfügt über kein spezialisiertes SAP-Know How. Um den anstehenden SAP-Releasechsel bewältigen zu können, zwecks effizientem Einsatz des Tools und zwecks interner Know How-Sicherung sowie als Dienstleistung gegenüber anderen DA soll eine SAP-Fachperson angestellt werden. |
| -27 824.30                   | -20 000        | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals                      | -20 000        |                           |  |
| 39 172.00                    | 44 000         | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen   | 45 000         | -1 000                    |  |
| 9 900.00                     |                | 3049 00 000 | Übrige Zulagen  |                |                           |  |
| 297 342.20                   | 322 600        | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                                 | 347 300        | -24 700                   |  |
| -1 229.30                    | -10 000        | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                 | -10 000        |                           |  |
| 752 638.20                   | 798 300        | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 865 200        | -66 900                   |  |
| 18 986.50                    | 21 000         | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen                   | 22 300         | -1 300                    |  |
| 52 251.85                    | 58 700         | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse  | 61 200         | -2 500                    |  |
| -215.10                      |                | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse                          |                |                           |  |
| 4 014.78                     | 42 700         | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                                    | 38 700         | +4 000                    |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|--|
| 5 912.75         | 12 700         | 3091 00 000 | Personalwerbung  | 12 700         |                           |  |
| 10 095.80        | 21 000         | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand  | 19 200         | +1 800                    |  |
| 469.95           | 2 000          | 3100 00 000 | Büromaterial   | 2 000          |                           |  |
| 77.05            | 1 000          | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                    | 1 000          |                           |  |
| 7 594.76         | 28 000         | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                       | 29 000         | -1 000                    |  |
| 4 825.70         | 3 800          | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                     | 7 100          | -3 300                    |  |
| 297.40           |                | 3110 00 000 | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                |                |                           |  |
|                  | 6 500          | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge | 6 000          | +500                      |  |
| 76 862.09        | 120 200        | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                                 | 137 600        | -17 400                   |  |
|                  | 1 000          | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                    | 1 000          |                           |  |
| 1 025.30         | 2 300          | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                            | 2 700          | -400                      |  |
| 190 070.45       | 196 500        | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter   | 196 700        | -200                      |  |
| 339 895.31       | 597 000        | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten<br>usw.        | 588 500        | +8 500                    |  |
| 6 138.90         | 8 000          | 3133 00 000 | Informatik-Nutzungsaufwand                                       | 8 000          |                           |  |
| 1 474 425.00     | 1 472 100      | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien   | 1 942 000      | -469 900 *                | Seit der letzten Ausschreibung im Jahr 2018 hat sich der Versicherungsmarkt stark verändert. Insbesondere trifft das auf die Sachversicherungen zu. Mit der erneuten Ausschreibung der Police im 2023, muss ab 2024 von deutlich höheren Prämien ausgegangen werden. |
| 3 754.15         | 4 500          | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben  | 5 500          | -1 000                    |  |
|                  | 500            | 3150 00 000 | Unterhalt Büromöbel und -geräte                                  | 500            |                           |  |
|                  | 500            | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge   | 500            |                           |  |
| 63 276.15        | 72 000         | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen                                   | 77 000         | -5 000                    |  |
| 1 700.00         | 1 200          | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                                   | 1 200          |                           |  |
| 25 048.60        | 38 500         | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen   | 42 900         | -4 400                    |  |
| 1 938 194.25     | 2 000 000      | 3190 00 000 | Schadenersatzleistungen  | 2 000 000      |                           |  |
| 238.07           | 500            | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand  | 500            |                           |  |
|                  | 816 000        | 3400 00 000 | Verzinsung laufende Verbindlichkeiten                            | 228 000        | +588 000 *                | Die Reduktion der Bestände von Kauttionen, Depotgelder und Legaten führt zu einem tieferem Zinsaufwand.  |
| 72 501 013.80    | 74 891 000     | 3401 00 000 | Verzinsung Finanzverbindlichkeiten                               | 97 814 000     | -22 923 000 *             | Der hohe Finanzierungsbedarf im 2023 und 2024 erhöht den Finanzaufwand. Diese Zunahme wird nur teilweise kompensiert durch entfallende Zinsen auf Fälligkeiten 2023 und 2024.  |
| 54 662.11        |                | 3419 00 000 | Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen                   |                |                           |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 1 463 531.29     | 4 568 000      | 3420 00 000 | Kapitalbeschaffung und -verwaltung                                | 7 593 000      | -3 025 000 *              | Die aufgrund der steigenden Kapitalmarktverschuldung rege Emissionstätigkeit führt zu höheren Emissionskosten. Zudem wird mit höheren Gebühren für Kreditlimiten gerechnet, welche aufgrund von Veränderungen bei den Geschäftsbanken neu vereinbart werden müssen.   |
| 32 237 100.00    |                | 3440 20 000 | Wertberichtigungen Beteiligungen FV                               |                |                           |   |
| 1 635 788.57     | 1 400 000      | 3499 00 000 | Übriger Finanzaufwand   |                | +1 400 000 *              | Die SNB erhöhte im September 2022 den SNB Leitzins, was zur Aufhebung der Negativzinsen der Banken führte.  |
| 394 698 940.00   | 351 548 500    | 3621 50 000 | Ressourcenausgleichsbeiträge                                      | 402 815 600    | -51 267 100 *             | Wie viel Ressourcen im kantonalen Finanzausgleich abgeschöpft werden, hängt vor allem davon ab, wie stark die relative Steuerkraft der Stadt jene des übrigen Kantons übersteigt. Im Vergleich zum Vorjahr erwartet die Stadt eine deutlich steigende relative Steuerkraft und das Gemeindeamt für den Restkanton eine leicht höhere relative Steuerkraft, so dass die Differenz und in der Folge die Ressourcenabschöpfung gegenüber dem Vorjahresbudget spürbar ansteigen wird. |
| 4 639.80         | 9 000          | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen                | 9 000          |                           |   |
| 238 434.40       | 521 000        | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                          | 558 100        | -37 100                   |   |
| 510 700.75       | 512 900        | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten           | 516 200        | -3 300                    |   |
| 188 280.60       | 428 300        | 3940 00 000 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 39 432 500     | -39 004 200               |   |
| 45 205 919.00    | 45 417 600     | 3980 00 000 | Interne Übertragungen   | 46 941 300     | -1 523 700 *              | Vom teuerungabhängigen Zentrumslastenausgleich werden 10,7 % zweckbestimmt an die Kultur übertragen. Der Wert steigt aufgrund der Teuerung an.  |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>   |                |                           |   |
| -777 654.61      | -746 400       | 4240 00 000 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                           | -755 500       | +9 100                    |   |
| -13 632.15       | -10 000        | 4250 00 000 | Verkäufe  | -10 000        |                           |   |
| -395 157.65      | -275 600       | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                  | -275 600       |                           |   |
| -668 239.51      | -193 100       | 4290 00 000 | Übrige Entgelte   | -258 800       | +65 700 *                 | Gegenüber dem Vorjahresbudget werden insbesondere höhere Rückzahlungen von abgeschriebenen Darlehen der Wohnbauaktion 1980 erwartet.  |
| -268 888.85      |                | 4400 00 000 | Zinsen flüssige Mittel  | -1 149 600     | +1 149 600 *              | Durch die gestiegenen Zinssätze auf Bankguthaben und Festgelder wird mit einer Erhöhung der Zinserträge geplant.  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| -439 309.10      | -444 100       | 4401 00 000 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente  | -567 300       | +123 200 *                | Aufgrund der Erhöhung des internen Referenzzinssatzes wird mit der Erhöhung der Zinserträge aus Kontokorrenten geplant.  |
| -2 340.55        | -2 300         | 4402 00 000 | Zinsen Finanzanlagen  | -2 700         | +400                      |  |
| -189 797.00      |                | 4419 00 000 | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen   |                |                           |  |
|                  |                | 4420 00 000 | Dividenden FV   | -5 372 900     | +5 372 900 *              | Die Flughafen Zürich AG zahlte im 2023 erstmals wieder eine Dividende. Es wird mit einer gleich hohen Dividende geplant.   |
| -2 260 891.85    | -2 421 900     | 4450 00 000 | Erträge aus Darlehen VV   | -2 371 500     | -50 400                   |  |
| -757 778.65      | -761 800       | 4451 00 000 | Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen  | -756 300       | -5 500                    |  |
| -27 500.00       | -27 500        | 4462 00 000 | Finanzertrag aus Beteiligungen VV an Zweckverbänden, selbstständigen und unselbstständigen Gemeindebetrieben                                | -35 000        | +7 500                    |  |
| -30 383 054.50   | -9 583 500     | 4463 00 000 | Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen als Aktiengesellschaft oder von anderen privatrechtlichen Organisationsformen | -3 718 500     | -5 865 000 *              | Abnahme aufgrund der tiefer erwarteten Dividende der Energie 360° AG.  |
| -61 333.33       |                | 4499 00 000 | Übrige Finanzerträge  |                |                           |  |
| -37 833 231.45   | -34 000 000    | 4604 00 000 | Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen  | -38 000 000    | +4 000 000 *              | Steigende Gewinnanteile der Zürcher Kantonalbank der vergangenen Jahre werden im Budget in Form einer höheren Gewinnausschüttung berücksichtigt.   |
| -422 485 221.00  | -432 770 400   | 4621 64 000 | Zentrumslastenausgleichsbeiträge  | -438 704 200   | +5 933 800 *              | Der Zentrumslastenbeitrag im kantonalen Finanzausgleich steigt aufgrund der gemäss SECO erwarteten Teuerung deutlich an.   |
| -13 764 270.00   | -13 764 300    | 4631 00 000 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten   | -14 620 000    | +855 700 *                | Weil in Zürich die juristischen Personen einen hohen Anteil an den Steuerertrag leisten, ist Zürich von der Steuervorlage 17 (SV 17) besonders stark betroffen. Bis der Finanzausgleich seine kompensatorische Wirkung entfaltet, erhalten besonders betroffene Gemeinden einen auf vier Jahre befristeten Beitrag von jährlich insgesamt 20 Mio. Fr. Aufgrund der effektiven Steuererträge 2020 - 2022 erhielt Zürich 2023 14,6 Mio. Fr. und erwartet diesen Beitrag auch für 2024. Falls der Steuerfuss im 2024 gesenkt wird, entfällt dieser Beitrag. |
| -13 000.00       |                | 4690 00 000 | Übriger Transferertrag  |                |                           |  |
| -4 559 046.50    | -4 604 200     | 4910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen  | -5 042 500     | +438 300                  |  |
| -55 930 255.97   | -62 536 000    | 4940 00 000 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand   | -100 452 900   | +37 916 900               |  |

| Rechnung<br>2022                                | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|---|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| <b>2021 Liegenschaften Stadt Zürich</b>         |                |             |  |                |                           |   |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          |                |             |  |                |                           |   |
| 76 150 250.42                                   | 77 383 100     | 3           | Aufwand  | 95 342 300     | -17 959 200               |   |
| -183 498 951.68                                 | -101 645 900   | 4           | Ertrag   | -118 331 000   | +16 685 100               |   |
| -107 348 701.26                                 | -24 262 800    |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)                                      | -22 988 700    | -1 274 100                |   |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> |                |             |  |                |                           |   |
| 3 007 806.91                                    | 15 867 000     | 5           | Investitionsausgaben   | 5 344 000      | +10 523 000               |   |
| +3 007 806.91                                   | +15 867 000    | 6           | Investitionseinnahmen<br>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +5 344 000     | +10 523 000               |   |
| <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>      |                |             |  |                |                           |   |
| 322 561 667.30                                  | 564 875 000    | 7           | Ausgaben für Sach- und immaterielle Anlagen des<br>FV  | 650 835 300    | -85 960 300               |   |
| -153 478 625.40                                 | -29 504 000    | 8           | Einnahmen für Sach- und immaterielle Anlagen des<br>FV   | -20 000 000    | -9 504 000                |   |
| +169 083 041.90                                 | +535 371 000   |             | Nettoinvestitionen Finanzvermögen<br>(+ Ausgabenüberschuss /<br>- Einnahmenüberschuss)                               | +630 835 300   | -95 464 300               |   |
| <b>Aufwand</b>                                  |                |             |  |                |                           |   |
| 9 242 882.55                                    | 12 165 700     | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals   | 13 711 300     | -1 545 600 *              | Auf LSZ kommen eine Vielzahl von zusätzlichen Aufgaben zu, die mit dem aktuellen Personalbestand nicht bewältigt werden können. Dies gilt im Hinblick auf die beiden städtischen Ziele Netto Null und Drittelsziel sowie wachsendem Immobilienbestand inklusive grosser Neuzugänge bei den Spezialimmobilien. Entsprechend benötigt LSZ sowohl zusätzliche Spezialist*innen (Portfoliomanagement, Bewirtschaftung und Projektleitung Baurechte mit 4.0 FTE), als auch Mitarbeitende in unterstützenden Funktionen (Recht, Genehmigungsgeschäfte und Human |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
|                  |                |             |   |                |                           | Resources mit 1.4 FTE). Hinzu kommen Projektleitende für anspruchsvolle Arealentwicklungen (1.0 FTE), u.a. Schlieren und Schlachthofareal, sowie für komplexe bauliche Unterhaltsprojekte und Umsetzung Volksinitiative Grünstadt (3.3 FTE). |
| -26 147.80       | -25 000        | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals      | -25 000        |                           |  |
| 80 636.00        | 106 400        | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen   | 123 700        | -17 300                   |  |
| 18 422.50        |                | 3049 00 000 | Übrige Zulagen  |                |                           |  |
| 590 712.00       | 780 000        | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                 | 873 600        | -93 600                   |  |
| -1 086.45        | -1 500         | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | -1 500         |                           |  |
| 1 220 091.20     | 1 601 900      | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 1 818 900      | -217 000                  |  |
| 39 207.75        | 51 600         | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 57 700         | -6 100                    |  |
| 103 508.70       | 136 000        | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 154 000        | -18 000                   |  |
| -203.20          |                | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse          |                |                           |  |
| 79 480.50        | 110 000        | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                    | 120 000        | -10 000                   |  |
| 66 565.40        | 25 000         | 3091 00 000 | Personalwerbung   | 30 000         | -5 000                    |  |
| 66 619.77        | 50 000         | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand   | 60 000         | -10 000                   |  |
| 2 094.85         | 5 000          | 3100 00 000 | Büromaterial  | 5 000          |                           |  |
| 396.55           | 25 000         | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                   | 5 000          | +20 000 *                 | Die Pelletlieferung für die Liegenschaft Sihlquai 340 wird zukünftig direkt verrechnet.  |
| 219 833.11       | 480 000        | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                      | 316 500        | +163 500 *                | Ein Grossteil der Digitalisierungskosten der Mietenden-Dossiers fallen später an.  |
| 5 119.95         | 5 000          | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                    | 5 000          |                           |  |
|                  | 5 000          | 3110 00 000 | Anschaffung Büromöbel und -geräte                               | 5 000          |                           |  |
| 1 945.59         | 5 000          | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware  | 5 000          |                           |  |
| 8 817.68         | 5 000          | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                                | 5 000          |                           |  |
| 84 983.65        | 63 500         | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                           | 103 500        | -40 000 *                 | Mehraufwendungen für Heizleistungen.   |
| 178 993.02       | 181 700        | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter  | 187 500        | -5 800                    |  |
| 1 000.00         |                | 3131 00 000 | Planungen und Projektierungen Dritter                           |                |                           |  |
| 518 176.44       | 1 114 900      | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.          | 1 714 900      | -600 000 *                | Aufwendungen für die Integration der Parking Zürich AG in die LSZ. Planungsarbeiten für die Liegenschaften an der Höschgasse 4, Zeughäuser, Käshaldenstrasse 24  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 38 448.01        | 81 200         | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien                                | 140 500        | -59 300 *                 | und Sihlquai 340. Entwicklung von Nutzungsstrategie für gesamtstädtische Areale und Umsetzungsstrategien Umwelt. Steigende Versicherungskosten für die Bauherrenhaftpflicht, das Bauwesen und die Motorfahrzeuge.   |
| 94 889.60        | 168 100        | 3140 00 000 | Unterhalt an Grundstücken                               | 107 100        | +61 000 *                 | Minderaufwendungen für Widmerstrasse 20, Seestrasse 557-561 sowie diverse Liegenschaften im Verwaltungsvermögen.  |
| 751 622.86       | 695 100        | 3144 00 000 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                           | 645 000        | +50 100                   |   |
| 241.90           | 10 000         | 3153 00 000 | Informatik-Unterhalt (Hardware)                         | 5 000          | +5 000                    |   |
| 121 172.73       | 185 000        | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen                          | 145 000        | +40 000                   |   |
| 300.00           | 100            | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                          | 100            |                           |   |
| 55 525.55        | 55 000         | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen                                  | 60 000         | -5 000                    |   |
| 4 846.50         | 5 000          | 3180 00 000 | Wertberichtigungen auf Forderungen                      | 5 000          |                           |   |
| 371.24           | 5 000          | 3181 00 000 | Tatsächliche Forderungsverluste                         | 5 000          |                           |   |
| 8 840.80         | 5 000          | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand                                 | 5 000          |                           |   |
| 1 445 943.83     | 1 521 700      | 3300 40 000 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                | 1 478 000      | +43 700                   |   |
|                  | 90 000         | 3320 00 000 | Planmässige Abschreibungen Software                     | 130 800        | -40 800 *                 | Abschreibungen in Abhängigkeit der Anlagewerte.   |
| 27 962.00        |                | 3411 40 000 | Realisierte Verluste auf Gebäuden FV                    |                |                           |   |
| 458 667.00       | 628 200        | 3430 00 000 | Baulicher Unterhalt Grundstücke FV                      | 982 800        | -354 600 *                | Mehraufwendungen für Altlastenbereinigung Grundstück Im Weierächer, Wettswil am Albis.  |
| 8 918 531.91     | 17 884 600     | 3430 40 000 | Baulicher Unterhalt Gebäude FV                          | 20 365 800     | -2 481 200 *              | Realisierungskosten gemäss der Bauplanung für die Liegenschaften an der Krähbühlstrasse 58, ShopVille, Seestrasse 513, Beckenhofstrasse 29-37, Josefstrasse 206. Heizungsersatz gemäss dem Implementierungskonzept von Netto-Null vornehmlich für die Liegenschaften an der Geroldstrasse 3-9, Oberer Heuelsteig 15, Badenerstrasse 65, Kronenstrasse 10 und Fochstrasse 246. |
| 78 746.16        | 68 000         | 3431 10 000 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                        | 112 900        | -44 900 *                 | Aufwendungen für die Liegenschaften an der Schaffhauserstrasse 550, Theater 11 und Airgate.   |
| 211 260.15       | 82 100         | 3431 30 000 | Unterhalt Mobilien                                      | 105 800        | -23 700 *                 | Aufwendungen für Neuzugänge von Liegenschaften wie Alterszentrum Waldfrieden und Krähbühlstrasse 58.  |
| 756 931.90       | 788 000        | 3431 40 000 | Mieten und Benützungskosten                             | 793 000        | -5 000                    |   |
| 2 306.30         | 800            | 3439 00 000 | Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur |                | +800                      |   |
| 2 365 197.58     | 2 263 700      | 3439 10 000 | Ver- und Entsorgung                                     | 3 286 000      | -1 022 300 *              | Mehraufwendungen aufgrund von Neuzugängen wie Schaffhauserstrasse 550 sowie Theater 11 und für Heizleistungen.  |
| 80.00            |                | 3439 20 000 | Steuern und Abgaben                                     | 100            | -100                      |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 251 696.38       | 283 600        | 3439 30 000 | Sachversicherungsprämien  | 302 600        | -19 000                   |   |
| 833 084.61       | 1 212 300      | 3439 40 000 | Dienstleistungen Dritter  | 953 400        | +258 900 *                | Die Vorbereitung der Aufwertung der Zürich Bus Station ist abgeschlossen und wird umgesetzt.  |
| 1 416 797.18     | 1 005 000      | 3439 50 000 | Planungen und Projektierungen Dritter                             | 2 260 800      | -1 255 800 *              | In Abhängigkeit der Bauvorhaben.  |
| 951 395.27       | 1 206 700      | 3439 60 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.            | 1 689 200      | -482 500 *                | Mehraufwendungen für Liegenschaften wie Shopville, Kirchgasse 9 und ABB Hallen sowie für die Erarbeitung der Teilportfoliostrategie Landreserven.   |
| 307 729.77       | 5 000          | 3439 90 000 | Übriger Liegenschaftsaufwand FV                                   | 50 000         | -45 000 *                 | Anpassungen des Delkrederes.  |
| 14 146 594.83    |                | 3441 40 000 | Wertberichtigungen Gebäude FV                                     |                |                           |   |
| 7 231 523.75     | 6 674 000      | 3511 00 000 | Einlagen in Fonds des Eigenkapitals                               | 11 352 000     | -4 678 000                |   |
| 21 146.95        | 30 000         | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen                | 25 000         | +5 000                    |   |
| 1 312 410.40     | 1 613 800      | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                          | 1 551 200      | +62 600                   |   |
| 1 247 914.65     | 1 247 900      | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten           | 1 486 100      | -238 200 *                | Aufgrund des zunehmenden Personalbestandes der LSZ mussten seit April 2023 zusätzliche Büroflächen im VZ Werd gemietet werden.  |
| 20 586 020.85    | 22 678 000     | 3940 00 000 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 28 024 000     | -5 346 000                |   |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>   |                |                           |   |
| -58 942.76       | -5 400         | 4240 00 000 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                           | -6 500         | +1 100                    |   |
| -155 077.79      | -73 700        | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                  | -85 100        | +11 400                   |   |
| -2 045.55        |                | 4290 00 000 | Übrige Entgelte   |                |                           |   |
|                  |                | 4312 00 000 | Aktivierbare Projektierungskosten                                 | -260 100       | +260 100 *                | Aktivierte Projektierungskosten für die Zürich Bus Station.   |
| -391 922.50      | -400           | 4390 00 000 | Übriger Ertrag  |                | -400                      |   |
| -98 842 545.85   | -1 472 000     | 4411 00 000 | Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV                         |                | -1 472 000 *              | Siehe Begründung zu Konto 4411 40 000.  |
|                  | -3 000 000     | 4411 40 000 | Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV                             | -20 000 000    | +17 000 000 *             | Mögliche Buchgewinne aus Immobiliengeschäften.  |
| -52 536 539.76   | -56 544 500    | 4430 00 000 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV                            | -60 478 600    | +3 934 100 *              | Mehreinnahmen wegen Zugang Liegenschaften wie Krähbühlstrasse 58, Schaffhauserstrasse 550 und Hirschengraben 20. Höhere Mieterträge bei einzelnen Liegenschaften aufgrund des angepassten Referenzzinssatzes. |
| -3 648 782.08    | -4 262 000     | 4439 00 000 | Rückerstattungen Raumbenützungskosten                             | -4 411 700     | +149 700                  |   |
| -128 805.55      |                | 4439 10 000 | Übrige Rückerstattungen Dritter                                   |                |                           |   |
| -338 375.00      |                | 4439 90 000 | Übriger Liegenschaftenertrag FV                                   | -330 000       | +330 000 *                | Entschädigung für Dienstbarkeiten Krähenbühlstrasse 58.   |
| -3 864 530.00    |                | 4443 00 000 | Wertberichtigungen Grundstücke FV                                 |                |                           |   |
| -3 423 699.00    | -7 900 000     | 4443 40 000 | Wertberichtigungen Gebäude FV                                     |                | -7 900 000 *              | Keine Wertberichtigungen.   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|---------------|--|----------------|---------------------------|--|
| -10 059 476.48   | -10 232 900    | 4470 00 000   | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV   | -9 669 500     | -563 400 *                | Mietzinsausfälle während der Mängelbehebungen beim Bundesasylzentrum. Geringere Erträge auf der Basis des vertraglich anzuwendenden städtischen Baurechtzinssatzes, der den Durchschnitt der vergangenen 5 Jahre abbildet. |
| -85 782.17       | -18 000        | 4479 00 000   | Übrige Erträge Liegenschaften VV   | -18 000        |                           |  |
| -2 502 891.19    | -8 991 500     | 4511 00 000   | Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals  | -9 015 300     | +23 800                   |  |
|                  | -8 000         | 4630 00 000   | Beiträge vom Bund  |                | -8 000 *                  | Die Auszahlungen der Fördergelder für die Umsetzung der Strategie Netto-Null sind nicht planbar und werden nach Auszahlung in der Rechnung verbucht.   |
|                  | -21 000        | 4631 00 000   | Beiträge von Kantonen und Konkordaten  |                | -21 000 *                 | Siehe Begründung zu Konto 4630 00 000.   |
|                  | -13 000        | 4632 00 000   | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden  |                | -13 000 *                 | Siehe Begründung zu Konto 4630 00 000.   |
| -6 161 390.00    | -7 812 700     | 4910 00 000   | Interne Verrechnung von Dienstleistungen   | -9 089 200     | +1 276 500                |  |
| -836 390.00      | -871 600       | 4920 00 000   | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten,<br>Benützungskosten   | -1 037 900     | +166 300                  |  |
|                  |                | 4940 00 000   | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen<br>und Finanzaufwand   | -2 976 000     | +2 976 000                |  |
| -461 756.00      | -419 200       | 4990 00 000   | Übrige interne Verrechnungen   | -953 100       | +533 900                  |  |
|                  |                |               | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>  |                |                           |  |
|                  |                | <b>590000</b> | <b>Investitionen in Sachanlagen VV</b>   |                |                           |  |
| 273 505.85       |                | 5000 00 000   | Grundstücke  | 1 655 000      | -1 655 000 *              | Gemäss Bauprogramm.  |
| 13 387.25        |                | 5040 00 000   | Hochbauten   |                |                           |  |
|                  |                | <b>590003</b> | <b>Anschaffung Software</b>  |                |                           |  |
| 357 122.95       | 300 000        | 5200 00 000   | Software   | 300 000        |                           |  |
|                  |                | <b>590012</b> | <b>Josefstrasse 219 / Neue Hard 12: Übertragung<br/>Grundstück aus dem FV, Erwerb Gebäude und<br/>Instandsetzung für Zwischennutzung</b> |                |                           |  |
| 13 663.90        |                | 5040 00 000   | Hochbauten   |                |                           |  |
|                  |                | <b>590013</b> | <b>Bundesasylzentrum Duttweiler-Areal: Erstellung</b>  |                |                           |  |
| 179 216.10       |                | 5040 00 000   | Hochbauten   | 2 000 000      | -2 000 000 *              | Gemäss Bauprogramm.  |
|                  |                | <b>590014</b> | <b>Obsthaldenstrasse: Übertragung Grundstück<br/>aus dem FV und Altlastensanierung</b>   |                |                           |  |
| 6 376.10         |                | 5000 00 000   | Grundstücke  |                |                           |  |
|                  |                | <b>590015</b> | <b>Areal Untere Isleren: Altlastensanierung</b>  |                |                           |  |
| 20 812.90        |                | 5000 00 000   | Grundstücke  |                |                           |  |
|                  |                | <b>590016</b> | <b>Kochareal: Übertragung von Baufeldern aus<br/>dem FV</b>  |                |                           |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 1 967.15         | 13 955 000     | 5000 00 000 | Grundstücke   |                | +13 955 000 *             | Die Grundstücküberträge der restlichen Flächen in den Teilgebieten A und B für die geplanten Baurechtsabgaben gemäss GRB Nr. 2021/4678 (GR Nr. 2021/165) erfolgen voraussichtlich im Jahr 2023. |
|                  |                |             | <b>590017 Zeughäuser Kasernenareal: Instandsetzung / Umsetzung</b>            |                |                           |   |
| 206 491.03       | 424 000        | 5040 00 000 | Hochbauten  | 925 000        | -501 000 *                | Gemäss Bauprogramm.   |
|                  |                |             | <b>590019 Spiegelgasse 1, Cabaret Voltaire: Teilinstandsetzung</b>            |                |                           |   |
| 1 701 263.47     | 54 000         | 5040 00 000 | Hochbauten  |                | +54 000 *                 | Gemäss Bauprogramm.   |
|                  |                |             | <b>590020 Beteiligung an Parking Neu-Oerlikon AG</b>                          |                |                           |   |
|                  | 34 000         | 5550 00 000 | Beteiligungen an privaten Unternehmungen                                      | 34 000         |                           |   |
|                  |                |             | <b>590021 Zehntenhausstrasse 8 und 8a: Gesamtinstandsetzung</b>               |                |                           |   |
| 49 502.86        | 300 000        | 5040 00 000 | Hochbauten  | 330 000        | -30 000                   |   |
|                  |                |             | <b>590023 Reservoir Rämi: Umnutzung und bauliche Anpassung</b>                |                |                           |   |
| 184 497.35       | 800 000        | 5040 00 000 | Hochbauten  | 100 000        | +700 000 *                | Gemäss Bauprogramm.   |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>                                    |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>591006 Investitionen in Sachanlagen FV</b>                                 |                |                           |   |
|                  | 200 092 000    | 7000 00 000 | Investitionen in Grundstücke  | 100 233 000    | +99 859 000 *             | Pauschale für Liegenschaftskäufe in Kompetenz Stadtrat (Fr. 100.0 Mio.) und Aktivierung von Quartierplankosten im Umfang von Fr. 233 000.-.   |
| 4 902.65         | 202 649 000    | 7040 00 000 | Investitionen in Gebäude  | 403 968 300    | -201 319 300 *            | Pauschale für Liegenschaftskäufe in Kompetenz Stadtrat (Fr. 400.0 Mio.), Baukosten gemäss Bauprogramm (Fr. 3.6 Mio.) sowie Aktivierung von Quartierplankosten (Fr. 0.4 Mio.).                   |
|                  |                |             | <b>591007 Übertragung von Sachanlagen aus dem VV</b>                          |                |                           |   |
| 19 501.00        | 350 000        | 7540 00 000 | Übertragung von Gebäuden aus dem VV   |                | +350 000 *                | Die Liegenschaft des ehemaligen Alterszentrum Buttenau in Adliswil wird gemäss STRB Nr. 1541/2022 im Jahr 2023 aus dem Buchungskreis der IMO übertragen.  |
|                  |                |             | <b>591008 Verkauf von Sachanlagen FV</b>                                      |                |                           |   |
| 49 575.00        | 1 022 000      | 7700 00 000 | Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung |                | +1 022 000 *              | Siehe Begründung zu Konto 4411 00 000.  |
|                  | 3 000 000      | 7740 00 000 | Übertragung von realisierten Gewinnen aus Gebäuden in die Erfolgsrechnung     | 20 000 000     | -17 000 000 *             | Siehe Begründung zu Konto 4411 00 000.  |
| -49 575.00       | -1 515 000     | 8000 00 000 | Verkauf von Grundstücken  |                | -1 515 000 *              | Siehe Begründung zu Konto 4411 00 000.  |
|                  | -3 258 000     | 8040 00 000 | Verkauf von Gebäuden  | -20 000 000    | +16 742 000 *             | Siehe Begründung zu Konto 4411 00 000.  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             | <b>591010 Hirschengraben 18/20: Instandsetzung/Umbau</b>  |                |                           |   |
| 3 661 179.20     | 2 730 000      | 7040 00 000 | Investitionen in Gebäude  | 1 148 000      | +1 582 000 *              | Gemäss Bauprogramm.   |
|                  |                |             | <b>591011 Seestrasse 513: Instandsetzung</b>  |                |                           |   |
|                  | 1 616 000      | 7040 00 000 | Investitionen in Gebäude  | 2 335 000      | -719 000 *                | Gemäss Bauprogramm.   |
|                  |                |             | <b>591021 Kochareal: Übertragung von Baufeldern ins VV</b>  |                |                           |   |
|                  | -21 031 000    | 8540 00 000 | Übertragung von Gebäuden ins VV   |                | -21 031 000 *             | Die Grundstücküberträge der restlichen Flächen in den Teilgebieten A und B für die geplanten Baurechtsabgaben (Fr. 14.0 Mio., siehe Begründung Konto 2021 590016), sowie der Fläche für den Bau des Quartierparks ins Verwaltungsvermögen von Grün Stadt Zürich gemäss Gemeindebeschluss vom 18. Mai 2022 (Fr. 7.0 Mio.) erfolgen voraussichtlich im Jahr 2023. |
|                  |                |             | <b>591035 N01/N20 Ausbau Nordumfahrung Zürich: Landenteignungen</b>                                       |                |                           |   |
| 320 000.00       |                | 7000 00 000 | Investitionen in Grundstücke  |                |                           |   |
| 2 521 911.75     |                | 7700 00 000 | Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung                             |                |                           |   |
| -4 178 569.75    |                | 8000 00 000 | Verkauf von Grundstücken  |                |                           |   |
| -41 000.00       |                | 8040 00 000 | Verkauf von Gebäuden  |                |                           |   |
| -27 962.00       |                | 8740 00 000 | Übertragung von realisierten Verlusten aus Gebäuden in die Erfolgsrechnung                                |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>591036 Turbinenstrasse: Tauschabgabe</b>   |                |                           |   |
| 35 126.05        |                | 7200 00 000 | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (liquiditätswirksam)                                    |                |                           |   |
| 13 194 023.95    |                | 7700 00 000 | Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung                             |                |                           |   |
| -15 436 940.00   |                | 8000 00 000 | Verkauf von Grundstücken  |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>591037 Messehalle 9: Übertragung ins VV</b>  |                |                           |   |
| -5 559 700.00    |                | 8540 00 000 | Übertragung von Gebäuden ins VV   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>591039 Halle 550 + Baufeld D7: Erwerb</b>  |                |                           |   |
|                  | 123 151 000    | 7040 00 000 | Investitionen in Gebäude  | 123 151 000    |                           |   |
|                  |                |             | <b>591040 Eugen-Huber-Strasse 61, 63 / Stampfenbrunnenstrasse 24: Tauscherwerb und Übertragung ins VV</b> |                |                           |   |
| 14 010 000.00    |                | 7040 00 000 | Investitionen in Gebäude  |                |                           |   |
| -14 010 000.00   |                | 8540 00 000 | Übertragung von Gebäuden ins VV   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>591042 Salzweg 50-54: Übertragung ins Verwaltungsvermögen</b>  |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|---------------|--|----------------|---------------------------|--|
| -2 454 878.65    |                | 8540 00 000   | Übertragung von Gebäuden ins VV  |                |                           |  |
|                  |                | <b>591045</b> | <b>Schaffhauserstrasse 550: Tauscherwerb</b>                                     |                |                           |  |
| 113 990 000.00   |                | 7040 00 000   | Investitionen in Gebäude   |                |                           |  |
| 125 140.35       |                | 7240 00 000   | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden<br>(liquiditätswirksam)            |                |                           |  |
|                  |                | <b>591046</b> | <b>Glattpark: Tauschabgabe</b>   |                |                           |  |
| 19 143 194.85    |                | 7200 00 000   | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von<br>Grundstücken (liquiditätswirksam)        |                |                           |  |
| 83 077 035.15    |                | 7700 00 000   | Übertragung von realisierten Gewinnen aus<br>Grundstücken in die Erfolgsrechnung |                |                           |  |
| -111 720 000.00  |                | 8000 00 000   | Verkauf von Grundstücken   |                |                           |  |
|                  |                | <b>591047</b> | <b>Buchenhagstrasse 20, Oberhasli: Erwerb</b>                                    |                |                           |  |
| 1 420 000.00     |                | 7000 00 000   | Investitionen in Grundstücke   |                |                           |  |
| 7 777 000.00     |                | 7040 00 000   | Investitionen in Gebäude   |                |                           |  |
| 9 569.40         |                | 7240 00 000   | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden<br>(liquiditätswirksam)            |                |                           |  |
|                  |                | <b>591048</b> | <b>Parkhaus Süd, Opfikon: Erwerb</b>   |                |                           |  |
| 2 296 000.00     |                | 7000 00 000   | Investitionen in Grundstücke   |                |                           |  |
|                  |                | <b>591050</b> | <b>Seebacherstrasse: Erwerb Parzelle Kat.-Nr.<br/>SE6540</b>                     |                |                           |  |
| 28 060 000.00    |                | 7000 00 000   | Investitionen in Grundstücke   |                |                           |  |
| 33 738.50        |                | 7200 00 000   | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von<br>Grundstücken (liquiditätswirksam)        |                |                           |  |
|                  |                | <b>591051</b> | <b>Motorenstrasse 21: Erwerb</b>   |                |                           |  |
| 8 040 000.00     |                | 7040 00 000   | Investitionen in Gebäude   |                |                           |  |
| 17 871.95        |                | 7240 00 000   | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden<br>(liquiditätswirksam)            |                |                           |  |
|                  |                | <b>591052</b> | <b>Klein-Ibig, Niederhasli: Tauschabgabe</b>                                     |                |                           |  |
|                  | 450 000        | 7700 00 000   | Übertragung von realisierten Gewinnen aus<br>Grundstücken in die Erfolgsrechnung |                | +450 000 *                | Der Landabtausch von 10 000 m2 Bauland im Gewerbegebiet Klein Ibig, Gde Niederhasli, an die Gartenbaugenossenschaft Zürich (GGZ) wird im Jahr 2023 (GR Nr. 2022/558) vollzogen.  |
|                  | -3 700 000     | 8000 00 000   | Verkauf von Grundstücken   |                | -3 700 000 *              | Siehe Begründung zu Konto Nr. 7700 00 000.   |
|                  |                | <b>591053</b> | <b>Im Holzerhurd 56-60, 62: Tauscherwerb</b>                                     |                |                           |  |
|                  | 29 815 000     | 7040 00 000   | Investitionen in Gebäude   |                | +29 815 000 *             | Vollzug des tauschweisen Erwerbs der Liegenschaften Im Holzerhurd 56-60 und 62 in Zürich-Affoltern von der Gartenbaugenossenschaft Zürich (GGZ) erfolgt im Jahr 2023 gemäss GR Nr. 2022/558. Siehe auch Konto 2021 591052. |
|                  |                | <b>591054</b> | <b>Heinrich-Federer-Strasse 30: Erwerb</b>                                       |                |                           |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 4 925 000.00     |                | 7040 00 000 | Investitionen in Gebäude  |                |                           |   |
| 10 345.75        |                | 7240 00 000 | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden<br>(liquiditätswirksam) |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>591055 Heinrich-Federer-Strasse 32: Erwerb</b>                     |                |                           |   |
| 4 880 000.00     |                | 7040 00 000 | Investitionen in Gebäude  |                |                           |   |
| 10 303.65        |                | 7240 00 000 | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden<br>(liquiditätswirksam) |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>591056 Lehfrauenweg 8: Erwerb</b>                                  |                |                           |   |
| 3 938.65         |                | 7240 00 000 | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden<br>(liquiditätswirksam) |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>591057 Buchzelgstrasse 88-92: Erwerb</b>                           |                |                           |   |
| 17 540.55        |                | 7240 00 000 | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden<br>(liquiditätswirksam) |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>591058 Carl-Spitteler-Strasse 53 und 55: Erwerb</b>                |                |                           |   |
| 6 810 000.00     |                | 7040 00 000 | Investitionen in Gebäude  |                |                           |   |
| 12 166.80        |                | 7240 00 000 | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden<br>(liquiditätswirksam) |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>591059 Krönleinstrasse 49: Erwerb</b>                              |                |                           |   |
| 8 070 000.00     |                | 7040 00 000 | Investitionen in Gebäude  |                |                           |   |
| 11 055.55        |                | 7240 00 000 | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden<br>(liquiditätswirksam) |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>591060 Theater 11: Erwerb</b>                                      |                |                           |   |
| 5 546.55         |                | 7040 00 000 | Investitionen in Gebäude  |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022                                | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|---|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| <b>2034 Wohnen und Gewerbe</b>                  |                |             |   |                |                           |  |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          |                |             |   |                |                           |  |
| 175 467 819.58                                  | 170 165 500    | 3           | Aufwand   | 194 791 600    | -24 626 100               |  |
| -175 467 819.58                                 | -170 165 500   | 4           | Ertrag  | -194 791 600   | +24 626 100               |  |
|   |                |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)             |                |                           |  |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> |                |             |   |                |                           |  |
| 97 909 688.89                                   | 84 473 500     | 5           | Investitionsausgaben  | 100 059 800    | -15 586 300               |  |
| -1 043 650.00                                   |                | 6           | Investitionseinnahmen   | -10 130 000    | +10 130 000               |  |
| +96 866 038.89                                  | +84 473 500    |             | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +89 929 800    | -5 456 300                |  |
| <b>Aufwand</b>                                  |                |             |   |                |                           |  |
| 6 986 171.75                                    | 7 635 700      | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals  | 8 714 700      | -1 079 000 *              | Zur Bewirtschaftung und Verwaltung neuer Wohnsiedlungen (Letzi, Leutschenbach) sind neue Stellenwerte in der Bewirtschaftung (4.3 FTE), der Hauswartung (2.0 FTE) und dem Sozialdienst (2.0 FTE) eingeplant. |
| -40 870.70                                      | -35 000        | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                  | -35 000        |                           |  |
| 79 373.95                                       | 99 300         | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen   | 109 300        | -10 000                   |  |
| 15 938.30                                       | 2 800          | 3049 00 000 | Übrige Zulagen  | 3 100          | -300                      |  |
| 446 260.45                                      | 488 200        | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten   | 558 800        | -70 600                   |  |
| -1 827.40                                       | -2 100         | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                             | -2 100         |                           |  |
| 789 163.65                                      | 893 400        | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 1 003 400      | -110 000                  |  |
| 30 704.00                                       | 33 100         | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen                               | 38 000         | -4 900                    |  |
| 77 940.50                                       | 85 200         | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse  | 94 100         | -8 900                    |  |
| -112.40   |                | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse                                      |                |                           |  |
| 55 197.05                                       | 105 000        | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals  | 110 000        | -5 000                    |  |
| 2 962.00  | 17 000         | 3091 00 000 | Personalwerbung   | 20 000         | -3 000                    |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| 18 705.10        | 24 000         | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand  | 29 000         | -5 000                    |   |
| 95 248.38        | 68 800         | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                    | 62 800         | +6 000                    |   |
| 211 634.33       | 97 700         | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                       | 90 100         | +7 600                    |   |
| 40.00            |                | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                     |                |                           |   |
| 594.50           | 300            | 3110 00 000 | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                |                | +300                      |   |
| 59 563.21        | 22 200         | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge | 19 200         | +3 000                    |   |
| 6 806 852.93     | 8 007 900      | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                            | 7 011 300      | +996 600 *                | Reduktion der Wassergebühren bei allen Liegenschaften.  |
| 548 252.72       | 1 064 600      | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter   | 1 321 400      | -256 800 *                | Neue Sicherheitsloge in der Wohnsiedlung Hardau II wegen Brandschutzauflagen.   |
| 2 954 002.80     | 3 766 000      | 3131 00 000 | Planungen und Projektierungen Dritter                            | 2 658 100      | +1 107 900 *              | Projektierungskosten hauptsächlich für die Wohnsiedlung Unteraffoltern III, Wohnsiedlung Heiligfeld I, Hafnerstrasse 60, Predigerstrasse 13, Forch-/Freie-/Gattikerstrasse, Winkelwiese 10, Zweierstrasse 175, Freiestrasse 56/58, Leuengasse 21 und Tannenrauchstrasse 35.   |
| 389 540.34       | 2 455 500      | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten<br>usw.        | 1 440 500      | +1 015 000 *              | Planungsaufwendungen vornehmlich für die Wohnsiedlung Farbhof, Wohnsiedlung Limmat I, Culmannstrasse 59, Wehntalerstrasse 119, Am Wasser 19, Hopfenstrasse 12, Preyergasse 20, Bachmattweg 7, Seebacherstrasse 104, Rötelstrasse 101, Mürtchenstrasse 32/38, Drahtzugstrasse 47, Niederdorfstrasse 46 und Heimatstrasse 3.  |
| 1 103 250.84     | 1 084 100      | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien   | 1 102 700      | -18 600                   |   |
| 774.40           | 900            | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben  | 800            | +100                      |   |
| 4 530 668.50     | 3 975 700      | 3140 00 000 | Unterhalt an Grundstücken  | 3 675 500      | +300 200 *                | Überwiegend für den Ersatz der Spielgeräte/Containerplätze in den Wohnsiedlungen Tiefenbrunnen, für die Spielplatz-Erneuerung im Grossacker sowie für die Spielplatzsanierungen im Heiligfeld III und Utohof.   |
| 48 032 881.09    | 57 324 100     | 3144 00 000 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                    | 61 569 600     | -4 245 500 *              | Realisierungskosten hauptsächlich für die Wohnsiedlung Hardau II, Wohnsiedlung Unteraffoltern III, Wohnsiedlung Furtal, Rousseaustrasse 59 / Spielweg 7, Limmattalstrasse 149/151, altes Depot Hard, Zweierstrasse 175, Langmauerstrasse 89, Eggenschwilerweg 10, Kornamtsweg 1+3. Kosten für den Heizungsersatz gemäss Implementierungskonzept Netto-Null sowie Unterhaltsarbeiten für die Wohnsiedlung Tiefenbrunnen. |
| 17 301.54        | 13 300         | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge   | 14 300         | -1 000                    |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|--|
| 64 933.05        | 42 400         | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften   | 54 400         | -12 000 *                 | Miete von Pflichtparkplätze für Wohnsiedlung Herdern von der Parking Zürich AG.                                      |
| 18 434.85        | 5 000          | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien  | 45 600         | -40 600 *                 | Miete von mobilen Arbeitsgeräten für die Bewirtschaftung und Gebühren für Mobility in der Wohnsiedlung Kronenwiese.  |
| 60 204.40        | 80 000         | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen   | 90 000         | -10 000                   |  |
|                  | 50 000         | 3180 00 000 | Wertberichtigungen auf Forderungen   | 50 000         |                           |  |
| 141 909.56       | 140 000        | 3181 00 000 | Tatsächliche Forderungsverluste  | 166 000        | -26 000 *                 | Mehraufwendungen infolge des zunehmenden Liegenschaftenportfolios.   |
| 49 304.25        | 6 000          | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand  | 12 900         | -6 900 *                  | Beiträge an die Wohnsiedlungsfeste Tiefenbrunnen und Hornbach.   |
| 8 955 243.13     | 11 100 000     | 3300 40 000 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                                       | 9 486 000      | +1 614 000 *              | Siehe Begründung zu Konto 3320 00 000 im Buchungskreis 2021.   |
| 5 719 867.89     | 1 872 000      | 3301 40 000 | Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV                                 |                | +1 872 000 *              | Keine Abschreibungen von Restbuchwerten.   |
| 17.65            | 1 200          | 3400 00 000 | Verzinsung laufende Verbindlichkeiten  |                | +1 200                    |  |
| 37 002 159.78    | 16 075 300     | 3510 00 000 | Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals                            | 21 405 300     | -5 330 000                |  |
| 33 460 382.29    | 34 550 000     | 3511 00 000 | Einlagen in Fonds des Eigenkapitals  | 49 625 700     | -15 075 700               |  |
| 9 573.65         | 32 300         | 3635 00 000 | Beiträge an private Unternehmungen   | 30 300         | +2 000                    |  |
| 125 070.35       | 130 000        | 3660 20 000 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 130 000        |                           |  |
| 5 124 311.00     | 6 667 200      | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                                       | 7 834 700      | -1 167 500 *              | Interne Verrechnung in Abhängigkeit der weiterzuverrechnenden Kosten des Buchungskreises 2021.                       |
| 760 641.00       | 798 900        | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten                        | 951 400        | -152 500 *                | Siehe Begründung zu Konto 3910 00 000.   |
| 10 345 617.90    | 11 002 000     | 3940 00 000 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand              | 14 426 000     | -3 424 000                |  |
|                  | 1 200          | 3980 00 000 | Interne Übertragungen  |                | +1 200                    |  |
| 419 937.00       | 384 300        | 3990 00 000 | Übrige interne Verrechnungen   | 873 700        | -489 400 *                | Siehe Begründung zu Konto 3910 00 000.   |
| <b>Ertrag</b>    |                |             |  |                |                           |  |
| -380.00          |                | 4210 00 000 | Gebühren für Amtshandlungen  |                |                           |  |
| -1 028 655.89    | -525 700       | 4240 00 000 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen  | -518 900       | -6 800                    |  |
| -5 466 576.00    | -4 718 200     | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                               | -4 867 200     | +149 000                  |  |
| -37 485.95       | -1 300         | 4290 00 000 | Übrige Entgelte  | -1 300         |                           |  |
| -839 123.85      | -105 600       | 4312 00 000 | Aktivierbare Projektierungskosten  | -1 002 400     | +896 800 *                | Aktivierbare Projektierungskosten für Trottenstrasse 2, Imfeldsteig 1, Limmattalstrasse 149/151, Breitensteinstrasse |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
|                  |                |             |   |                |                           | 9, 11 & 15, Langmauerstrasse 89, Eggenschwilerweg 10 und Rötelstrasse 62.  |
| -4 155.45        |                | 4401 00 000 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente                              |                |                           |  |
| -134 751 238.54  | -134 876 100   | 4470 00 000 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                            | -146 444 000   | +11 567 900 *             | Mehreinnahmen wegen Referenzzinsanpassung (Fr. 8.1 Mio.), erstmals ganzjähriger Vermietung Wohnsiedlung Eichrain (Fr. 1.6 Mio.) und diverser neu erworbener Liegenschaften (Fr. 1.9 Mio.). |
| -80 812.50       | -75 400        | 4479 00 000 | Übrige Erträge Liegenschaften VV                                  | -700           | -74 700 *                 | Keine Mietminderungen mehr wie im Vorjahr.   |
| -4 265 153.42    |                | 4510 00 000 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals             |                |                           |  |
| -28 867 238.18   | -29 339 800    | 4511 00 000 | Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals                             | -29 530 100    | +190 300                  |  |
| -30 819.00       | -31 800        | 4630 00 000 | Beiträge vom Bund   |                | -31 800 *                 | Siehe Begründung zu Konto 4630 00 000 im Buchungskreis 2021.   |
|                  | -260 800       | 4631 00 000 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                             |                | -260 800 *                | Siehe Begründung zu Konto 4630 00 000 im Buchungskreis 2021.   |
| -96 180.80       | -229 600       | 4632 00 000 | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden                         |                | -229 600 *                | Siehe Begründung zu Konto 4630 00 000 im Buchungskreis 2021.   |
|                  |                | 4940 00 000 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | -12 427 000    | +12 427 000               |  |
|                  | -1 200         | 4980 00 000 | Interne Übertragungen   |                | -1 200                    |  |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>                   |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>590000 Investitionen in Sachanlagen VV</b>                     |                |                           |  |
| 1 614 503.03     | 1 864 300      | 5040 00 000 | Hochbauten  | 6 392 900      | -4 528 600 *              | Gemäss Bauprogramm.  |
|                  |                |             | <b>590012 Wohnsiedlung Hornbach: Neubau</b>                       |                |                           |  |
| 484 242.95       | 80 000         | 5040 00 000 | Hochbauten  |                | +80 000 *                 | Gemäss Bauprogramm.  |
|                  |                |             | <b>590013 Wohnsiedlung Herdern: Neubau</b>                        |                |                           |  |
| 328 589.40       |                | 5040 00 000 | Hochbauten  |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>590014 Wohnsiedlung Paradies: Gesamtrenovation</b>             |                |                           |  |
| 620 994.00       |                | 5040 00 000 | Hochbauten  |                |                           |  |
| -1 043 650.00    |                | 6320 00 000 | Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden             |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>590021 Wohnsiedlung Leutschenbach: Neubau</b>                  |                |                           |  |
| 32 633 693.86    | 24 000 000     | 5040 00 000 | Hochbauten  | 27 500 000     | -3 500 000 *              | Gemäss Bauprogramm.  |
|                  |                | 6320 00 000 | Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden             | -10 130 000    | +10 130 000 *             | Investitionsbeitrag aus Wohnbauaktion 2017.  |
|                  |                |             | <b>590022 Wohnsiedlung Salzweg: Ersatzneubau</b>                  |                |                           |  |
| 994 548.29       | 1 950 000      | 5040 00 000 | Hochbauten  | 2 000 000      | -50 000                   |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             | <b>590025 Forch-, Freie-, Gattikerstrasse:<br/>Gesamtinstandsetzung</b>                              |                |                           |   |
|                  | 122 400        | 5040 00 000 | Hochbauten   | 352 000        | -229 600 *                | Gemäss Bauprogramm.   |
|                  |                |             | <b>590026 Grimselstrasse 13/15/17: Ersatzneubau</b>  |                |                           |   |
|                  | 555 600        | 5040 00 000 | Hochbauten   | 3 975 000      | -3 419 400 *              | Gemäss Bauprogramm.   |
|                  |                |             | <b>590027 Magnusstrasse 27: Gesamtinstandsetzung</b>   |                |                           |   |
|                  | 1 050 000      | 5040 00 000 | Hochbauten   | 700 000        | +350 000 *                | Gemäss Bauprogramm.   |
|                  |                |             | <b>590030 Wohnsiedlung Au: Gesamterneuerung</b>  |                |                           |   |
| 1 222 802.10     | 75 000         | 5040 00 000 | Hochbauten   |                | +75 000 *                 | Gemäss Bauprogramm.   |
|                  |                |             | <b>590031 Wohnsiedlung Birkenhof:<br/>Gesamtinstandsetzung</b>                                       |                |                           |   |
| 6 132 292.98     | 3 900 000      | 5040 00 000 | Hochbauten   | 3 660 000      | +240 000 *                | Gemäss Bauprogramm.   |
|                  |                |             | <b>590032 Wohnsiedlung Bullingerhof:<br/>Gesamtinstandsetzung</b>                                    |                |                           |   |
| 7 922 446.04     | 5 460 000      | 5040 00 000 | Hochbauten   | 215 000        | +5 245 000 *              | Gemäss Bauprogramm.   |
|                  |                |             | <b>590033 Wohnsiedlung Depot Hard: Neubau</b>  |                |                           |   |
| 10 071 474.04    | 13 300 000     | 5040 00 000 | Hochbauten   | 29 400 000     | -16 100 000 *             | Gemäss Bauprogramm.   |
|                  |                |             | <b>590034 Wohnsiedlung Eichrain: Neubau</b>  |                |                           |   |
| 14 664 302.07    | 13 500 000     | 5040 00 000 | Hochbauten   | 3 500 000      | +10 000 000 *             | Gemäss Bauprogramm.   |
|                  |                |             | <b>590035 Wohnsiedlung Hardau I: Ersatzneubau</b>  |                |                           |   |
| 114 415.10       | 11 780 000     | 5040 00 000 | Hochbauten   | 12 210 000     | -430 000 *                | Gemäss Bauprogramm.   |
|                  |                |             | <b>590036 Wohnsiedlung Hardau II: Fassadenrenovation</b>   |                |                           |   |
| -9 269.96        |                | 5040 00 000 | Hochbauten   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>590042 Wohnsiedlung Letzi: Neubau</b>   |                |                           |   |
| 6 192 936.76     | 6 036 200      | 5040 00 000 | Hochbauten   | 8 839 900      | -2 803 700 *              | Gemäss Bauprogramm.   |
|                  |                |             | <b>590044 Tobelhofstrasse 232: Gesamtinstandsetzung</b>  |                |                           |   |
| 3 604.74         |                | 5040 00 000 | Hochbauten   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>590047 Wohnsiedlung Luchswiese: Ersatzneubau</b>  |                |                           |   |
| 908 113.49       | 800 000        | 5040 00 000 | Hochbauten   | 900 000        | -100 000 *                | Gemäss Bauprogramm.   |
|                  |                |             | <b>590048 Eugen-Huber-Strasse 61, 63 /<br/>Stampfenbrunnenstrasse 24: Übertragung aus<br/>dem FV</b> |                |                           |   |
| 14 010 000.00    |                | 5040 00 000 | Hochbauten   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>590049 Hornegg, Seefeldstrasse 201 – 205:<br/>Gesamtinstandsetzung</b>                            |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000 | Hochbauten   | 415 000        | -415 000 *                | Gemäss Bauprogramm.   |

| Rechnung<br>2022                                | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|---|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| <b>2035 Gastronomie</b>                         |                |             |   |                |                           |  |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          |                |             |   |                |                           |  |
| 16 049 551.63                                   | 15 208 500     | 3           | Aufwand   | 15 716 300     | -507 800                  |  |
| -16 049 551.63                                  | -15 208 500    | 4           | Ertrag  | -15 716 300    | +507 800                  |  |
|   |                |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)             |                |                           |  |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> |                |             |   |                |                           |  |
| 998 855.83                                      | 127 600        | 5           | Investitionsausgaben  | 217 500        | -89 900                   |  |
| +998 855.83                                     | +127 600       | 6           | Investitionseinnahmen   | +217 500       | -89 900                   |  |
|   |                |             | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) |                |                           |  |
| <b>Aufwand</b>                                  |                |             |   |                |                           |  |
| 500 848.35                                      | 454 700        | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals  | 483 800        | -29 100                   |  |
| 4 700.00  | 4 800          | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen   | 4 800          |                           |  |
| 100.00  |                | 3049 00 000 | Übrige Zulagen  |                |                           |  |
| 31 840.05                                       | 29 100         | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten   | 30 900         | -1 800                    |  |
| 61 019.45                                       | 62 700         | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 73 300         | -10 600                   |  |
| 2 202.00  | 1 900          | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-<br>Haftpflichtversicherungen                           | 2 100          | -200                      |  |
| 5 553.60  | 5 100          | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse  | 5 200          | -100                      |  |
|   | 6 000          | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals  | 6 000          |                           |  |
| 994.05  | 1 000          | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand   | 1 000          |                           |  |
| 4 407.00  | 8 000          | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial   | 3 400          | +4 600                    |  |
| 3 193.10  | 3 300          | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen  | 5 000          | -1 700                    |  |
| 172.00  |                | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften  |                |                           |  |
| 143 601.67                                      | 202 600        | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV   | 141 300        | +61 300                   |  |
| 110 429.43                                      | 117 100        | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter  | 108 300        | +8 800                    |  |
| 135 758.65                                      | 199 400        | 3131 00 000 | Planungen und Projektierungen Dritter   | 1 052 000      | -852 600 *                | Projektierungskosten gemäss Ausgabenplan für Belvoirpark, Stadthausanlage, Kiosk Hafen Enge und Wilder Mann.     |
| 43 692.55                                       | 293 600        | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten<br>usw.                                   | 440 500        | -146 900 *                | Kosten für strategische Planung hauptsächlich der Projekte Hotel Landhus, Restaurant Waid, Restaurant Degenried, |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|--|
|                  |                |             |  |                |                           | Restaurant Seerose, Restaurant Mühlehalde, Bürkliplatz<br>Schiffanlegestelle und Restaurant Weisse Rose.                   |
| 55 410.85        | 67 700         | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien   | 65 000         | +2 700                    |  |
| 52.75            |                | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben  |                |                           |  |
| 149 030.76       | 425 600        | 3140 00 000 | Unterhalt an Grundstücken  | 384 600        | +41 000                   |  |
| 3 935 912.97     | 4 994 400      | 3144 00 000 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude  | 5 595 100      | -600 700 *                | Realisierungskosten gemäss Ausgabenplan für laufende<br>Bauvorhaben und Unterhaltsarbeiten bei diversen<br>Liegenschaften. |
| 256 995.60       | 379 600        | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                                       | 383 500        | -3 900                    |  |
|                  | 5 700          | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien                                    | 5 700          |                           |  |
| 3 547.00         | 5 000          | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen   | 5 000          |                           |  |
| -45 478.24       | 20 000         | 3180 00 000 | Wertberichtigungen auf Forderungen                                   | 25 000         | -5 000                    |  |
| -0.12            | 20 000         | 3181 00 000 | Tatsächliche Forderungsverluste                                      | 25 000         | -5 000                    |  |
| 1 180.85         |                | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand  |                |                           |  |
| 573 885.84       | 583 600        | 3300 40 000 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                             | 580 000        | +3 600                    |  |
|                  | 735 000        | 3301 40 000 | Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten<br>VV                    |                | +735 000 *                | Siehe Begründung zu Konto 3301 40 000 im Buchungskreis<br>2034.  |
| 7 106 068.63     | 3 401 000      | 3510 00 000 | Einlagen in Spezialfinanzierungen des<br>Eigenkapitals               | 2 038 200      | +1 362 800                |  |
| 1 994 299.89     | 2 121 300      | 3511 00 000 | Einlagen in Fonds des Eigenkapitals                                  | 3 033 300      | -912 000                  |  |
| 378 650.00       | 420 600        | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                             | 492 600        | -72 000 *                 | Siehe Begründung zu Konto 3910 00 000 im Buchungskreis<br>2034.  |
| 53 982.00        | 49 800         | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten,<br>Benützungskosten           | 59 300         | -9 500                    |  |
| 507 698.95       | 566 000        | 3940 00 000 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen<br>und Finanzaufwand | 612 000        | -46 000                   |  |
| 29 802.00        | 23 900         | 3990 00 000 | Übrige interne Verrechnungen   | 54 400         | -30 500 *                 | Siehe Begründung zu Konto 3910 00 000 im Buchungskreis<br>2034.  |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>  |                |                           |  |
| -339.03          | -1 000         | 4240 00 000 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                              | -1 000         |                           |  |
| -504 990.16      | -561 300       | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                     | -500 700       | -60 600                   |  |
| -19 714.65       |                | 4290 00 000 | Übrige Entgelte  | -11 000        | +11 000 *                 | Bereinigung der Debitoren.   |
| -3 419.05        |                | 4390 00 000 | Übriger Ertrag   |                |                           |  |
| -13 405 650.29   | -12 734 200    | 4470 00 000 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                               | -12 456 500    | -277 700 *                | Mindereinnahmen aufgrund von Betriebsschliessungen und<br>Bauvorhaben.   |
| -165.15          |                | 4479 00 000 | Übrige Erträge Liegenschaften VV                                     |                |                           |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|---------------|--|----------------|---------------------------|---|
| -1 737 952.12    |                | 4510 00 000   | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals              |                |                           |   |
| -377 321.18      | -1 862 000     | 4511 00 000   | Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals                              | -1 920 100     | +58 100                   |   |
|                  | -25 000        | 4631 00 000   | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                              |                | -25 000 *                 | Siehe Begründung zu Konto 4630 00 000 im Buchungskreis 2021.  |
|                  | -25 000        | 4632 00 000   | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden                          |                | -25 000 *                 | Siehe Begründung zu Konto 4630 00 000 im Buchungskreis 2021.  |
|                  |                | 4940 00 000   | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand  | -827 000       | +827 000                  |   |
|                  |                |               | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>                    |                |                           |   |
|                  |                | <b>590000</b> | <b>Investitionen in Sachanlagen VV</b>                             |                |                           |   |
| 240 312.64       | 112 600        | 5040 00 000   | Hochbauten   | 61 500         | +51 100 *                 | Gemäss Bauprogramm.   |
|                  |                | <b>590010</b> | <b>Fischerstube: Ersatzneubau</b>                                  |                |                           |   |
| 758 543.19       | 15 000         | 5040 00 000   | Hochbauten   |                | +15 000 *                 | Das Bauvorhaben ist abgeschlossen.                            |
|                  |                | <b>590012</b> | <b>Hornegg, Seefeldstrasse 201 – 205:<br/>Gesamtinstandsetzung</b> |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten   | 156 000        | -156 000 *                | Gemäss Bauprogramm.   |

| Rechnung<br>2022                                | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)         |
|---|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| <b>2036 Parkierungsbauten</b>                   |                |             |   |                |                           |   |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          |                |             |   |                |                           |   |
| 7 742 150.67                                    | 7 009 500      | 3           | Aufwand   | 7 905 200      | -895 700                  |   |
| -7 742 150.67                                   | -7 009 500     | 4           | Ertrag  | -7 905 200     | +895 700                  |   |
|   |                |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)             |                |                           |   |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> |                |             |   |                |                           |   |
| 3 659 915.96                                    |                | 5           | Investitionsausgaben  | 952 400        | -952 400                  |   |
| +3 659 915.96                                   |                | 6           | Investitionseinnahmen   |                |                           |   |
|   |                |             | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +952 400       | -952 400                  |   |
| <b>Aufwand</b>                                  |                |             |   |                |                           |   |
|   | 200            | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen  | 200            |                           |   |
| 7 187.45  |                | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV   |                |                           |   |
| 16 580.30                                       | 13 500         | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter  | 13 500         |                           |   |
| 55 006.00                                       | 336 000        | 3131 00 000 | Planungen und Projektierungen Dritter   |                | +336 000 *                | Projektierungskosten für das Parkhaus Zürichhorn.                     |
| 3 457.85  | 75 000         | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten<br>usw.                                   | 81 000         | -6 000                    |   |
| 72 128.90                                       | 59 700         | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien  | 59 700         |                           |   |
| 76 536.90                                       | 1 439 000      | 3144 00 000 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude   | 651 000        | +788 000 *                | Realisierungskosten für die Parkhäuser Hardau II und<br>Hauptbahnhof. |
| 105 095.55                                      | 105 500        | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften  | 105 500        |                           |   |
|   | 5 000          | 3181 00 000 | Tatsächliche Forderungsverluste   | 5 000          |                           |   |
| 2 811 864.82                                    | 2 650 000      | 3300 40 000 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV  | 2 812 000      | -162 000 *                | Siehe Begründung zu Konto 3320 00 000 im Buchungskreis<br>2021.       |
| 2 838 651.35                                    | 544 400        | 3510 00 000 | Einlagen in Spezialfinanzierungen des<br>Eigenkapitals                                      | 1 859 100      | -1 314 700                |   |
| 152 983.00                                      | 206 300        | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen  | 243 000        | -36 700                   |   |
| 21 767.00                                       | 22 900         | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten,<br>Benützungskosten                                  | 27 200         | -4 300                    |   |

## 2036 Parkierungsbauten

Finanzdepartement

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|---------------|---|----------------|---------------------------|--|
| 1 568 874.55     | 1 541 000      | 3940 00 000   | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 2 023 000      | -482 000                  |  |
| 12 017.00        | 11 000         | 3990 00 000   | Übrige interne Verrechnungen                                      | 25 000         | -14 000 *                 | Siehe Begründung zu Konto 3910 00 000 im Buchungskreis 2034.   |
|                  |                |               | <b>Ertrag</b>   |                |                           |  |
| -51 480.85       | -23 500        | 4260 00 000   | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                  | -23 500        |                           |  |
|                  |                | 4312 00 000   | Aktivierbare Projektierungskosten                                 | -240 000       | +240 000 *                | Aktivierbare Projektierungskosten für das Parkhaus Zürichhorn. |
| -7 320 609.31    | -6 986 000     | 4470 00 000   | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                            | -7 305 700     | +319 700 *                | Prognostizierte Mietzinseinnahmen der Parking Zürich AG.       |
| -370 060.51      |                | 4510 00 000   | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals             |                |                           |  |
|                  |                | 4940 00 000   | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | -336 000       | +336 000                  |  |
|                  |                |               | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>                   |                |                           |  |
|                  |                | <b>590000</b> | <b>Investitionen in Sachanlagen VV</b>                            |                |                           |  |
| 1 443 537.76     |                | 5040 00 000   | Hochbauten  | 726 800        | -726 800 *                | Gemäss Bauprogramm.  |
|                  |                | <b>590010</b> | <b>Parkhaus Zürichhorn: Instandsetzung</b>                        |                |                           |  |
| 45 184.10        |                | 5040 00 000   | Hochbauten  | 225 600        | -225 600 *                | Gemäss Bauprogramm.  |
|                  |                | <b>590011</b> | <b>Parkhaus Urania: Erwerb</b>                                    |                |                           |  |
| 2 171 194.10     |                | 5040 00 000   | Hochbauten  |                |                           |  |

| Rechnung<br>2022  | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|-------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
|                   |                |             | <b>2040 Steueramt</b>  |                |                           |   |
|                   |                |             | <b>Erfolgsrechnung</b>   |                |                           |   |
| 69 562 510.31     | 72 116 100     |             | 3 Aufwand  | 70 611 600     | +1 504 500                |   |
| -3 376 740 820.94 | -3 400 387 000 |             | 4 Ertrag   | -3 557 095 900 | +156 708 900              |   |
| -3 307 178 310.63 | -3 328 270 900 |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)  | -3 486 484 300 | +158 213 400              |   |
|                   |                |             | Dienstabteilung mit Globalbudget gemäss<br>Separatvorlage.   |                |                           |   |
|                   |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>  |                |                           |   |
| 1 723 302.30      | 4 540 000      |             | 5 Investitionsausgaben   | 5 574 000      | -1 034 000                |   |
| +1 723 302.30     | +4 540 000     |             | 6 Investitionseinnahmen<br>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +5 574 000     | -1 034 000                |   |
|                   |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>  |                |                           |   |
|                   |                |             | <b>520000 Anschaffung Software</b>   |                |                           |   |
| 1 723 302.30      | 4 540 000      | 5200 00 000 | Software   | 5 574 000      | -1 034 000 *              | Im Jahr 2024 sind Investitionen in den Releasewechsel der Steuersoftware NEST (Projekt NEST Update Phase 1), in die Beschaffung einer Fallverwaltungsplattform für die Grundstückgewinnsteuern (BLIZ 2) und in die Scanning-Software geplant. |

| Rechnung<br>2022                       | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|--|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| <b>2050 Human Resources Management</b> |                |             |   |                |                           |   |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                 |                |             |   |                |                           |   |
| 25 836 464.60                          | 31 259 500     | 3           | Aufwand   | 34 837 100     | -3 577 600                |   |
| -3 200 139.65                          | -6 615 800     | 4           | Ertrag  | -6 676 300     | +60 500                   |   |
| +22 636 324.95                         | +24 643 700    |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss) | +28 160 800    | -3 517 100                |   |
| <hr/>                                  |                |             |   |                |                           |   |
| <b>Aufwand</b>                         |                |             |   |                |                           |   |
| 2 075.00                               | 1 500          | 3000 00 000 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an<br>Behörden und Kommissionen        | 1 500          |                           |   |
| 14 569 800.95                          | 15 852 900     | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                    | 17 033 200     | -1 180 300 *              | Mit der Digitalisierung und Einführung der gesamtstädtischen HR-IT-Prozesse (HR-IT-Suite mit SAP SF mit den neuen Modulen für die Personalrekrutierung, Ziel- und Beurteilungsgespräch (ZBG), Städtisches Lohnsystem (SLS), Digitale Lernwelt (DLW) und HR-Portal), übernimmt HRZ die zentrale Fach- und Prozessverantwortung für die eingeführten SAP-Lösungen, einen erweiterten zentralen IT- und Anwendungs-Support und gesamtstädtische Aus- und Fortbildung. Hierfür sind im Budgetjahr 4.5 Stellenwerte vorgesehen. Darin enthalten ist auch eine Stelle für die zunehmenden städtischen Aufgaben an das Gehaltsmanagement. Zusätzlich sind die Lohnmassnahmen, der Teuerungsausgleich im Jahr 2023 sowie Veränderungen durch die Ein- und Austritte eingerechnet. |
| -35 911.50                             | -81 000        | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und<br>Betriebspersonals                   | -70 000        | -11 000                   |   |
| 167 050.70                             | 150 000        | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen   | 175 000        | -25 000                   |   |
| 39 943.65                              | 8 400          | 3049 00 000 | Übrige Zulagen  | 8 700          | -300                      |   |
| 924 455.15                             | 1 014 200      | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                                 | 1 084 200      | -70 000                   |   |
| -530.65                                |                | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV,<br>Verwaltungskosten              |                |                           |   |
| 1 817 102.40                           | 2 090 800      | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 2 248 400      | -157 600                  |   |
| 62 298.80                              | 67 400         | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-<br>Haftpflichtversicherungen               | 71 500         | -4 100                    |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| 161 831.36       | 178 100        | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 183 900        | -5 800                    |  |
| -93.65           |                | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse        |                |                           |  |
| 1 454 449.95     | 1 768 300      | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 1 858 200      | -89 900 *                 | Zunahme der Anzahl Mitarbeitenden bei HRZ sowie fortlaufende Weiterentwicklung des städtischen Bildungsangebotes.  |
| 144 904.35       | 220 800        | 3091 00 000 | Personalwerbung   | 230 800        | -10 000                   |  |
| 146 175.48       | 159 000        | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand                                       | 170 900        | -11 900                   |  |
| 249.95           | 3 600          | 3100 00 000 | Büromaterial  | 3 600          |                           |  |
| 1 155.00         | 3 900          | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 3 900          |                           |  |
| 65 198.12        | 108 500        | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                    | 87 300         | +21 200                   |  |
| 9 743.93         | 14 500         | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                  | 14 100         | +400                      |  |
|                  | 100            | 3106 00 000 | Medizinisches Material  | 100            |                           |  |
| 7 426.25         | 1 500          | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 2 400          | -900                      |  |
| 5 426.45         | 18 000         | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware  | 4 000          | +14 000 *                 | Geringere Beschaffung von Hardware.  |
| 173 113.32       | 256 800        | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                              | 166 100        | +90 700                   |  |
| 1 269.15         | 1 000          | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                 | 2 000          | -1 000                    |  |
| 3 377.45         | 3 000          | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 3 500          | -500                      |  |
| 333 216.60       | 1 482 900      | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter                                      | 1 605 100      | -122 200 *                | Geplante städtische Kampagne zum Thema des «Fachkräftemangels».  |
| 406 143.95       | 718 600        | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.        | 873 000        | -154 400 *                | Der Anstieg ist auf die geplanten städtischen Ausgaben zu Lohngleichheitsanalysen (LOGIB), Weiterentwicklung des Bewerbungsprozesses und Personalmarketingkampagnen zum Thema des «Fachkräftemangels» zurückzuführen. Weiter führt die Implementierung einer ergänzenden Software (SAP Enable Now) zur Unterstützung des städtischen Organisation E-Learning, Wissensvermittlung und Dokumentation zu Mehraufwand. |
| 11 530.32        | 10 000         | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben   | 10 000         |                           |  |
|                  |                | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 2 000          | -2 000                    |  |
|                  | 2 000          | 3153 00 000 | Informatik-Unterhalt (Hardware)                               | 2 000          |                           |  |
| 28 132.95        | 20 700         | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen                                | 21 300         | -600                      |  |
| 722.50           | 70 500         | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                                | 71 400         | -900                      |  |
| 50 839.20        | 101 400        | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen  | 99 800         | +1 600                    |  |
| 10 634.45        | 14 900         | 3171 00 000 | Exkursionen, Schulreisen und Lager                            |                | +14 900 *                 | Das Sommerlager für städtische Lernende wird nicht mehr durchgeführt.  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 542.00           |                | 3190 00 000 | Schadenersatzleistungen                                 |                |                           |   |
| 3 433.80         | 10 600         | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand                                 | 10 300         | +300                      |   |
| 6.81             | 100            | 3419 00 000 | Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen          | 100            |                           |   |
| 2.81             |                | 3440 00 000 | Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV              |                |                           |   |
| 44 937.75        | 41 800         | 3635 00 000 | Beiträge an private Unternehmungen                      | 45 000         | -3 200                    |   |
| 49 353.80        | 126 100        | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen      | 92 600         | +33 500                   |   |
| 3 009 994.15     | 4 654 200      | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                | 6 559 600      | -1 905 400 *              | Die Mehrausgaben sind hauptsächlich auf die Aktualisierung der HR-IT Roadmap im Rahmen der Digitalisierungsabsichten zurückzuführen.                        |
| 2 166 461.90     | 2 164 400      | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 2 161 600      | +2 800                    |   |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>   |                |                           |   |
| -139 200.00      | -155 500       | 4231 00 000 | Kursgelder  | -176 500       | +21 000                   |   |
| -463 729.84      | -381 900       | 4240 00 000 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                 | -271 800       | -110 100 *                | Weniger individuelle IT-Anpassungsanträge der Dienstabteilung und Departemente da neu auf Basis des Finanzhaushaltreglement (FHR) verrechnet wird.          |
| -10 310.05       | -15 000        | 4250 00 000 | Verkäufe  | -12 000        | -3 000                    |   |
| -34 619.91       | -27 500        | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter        | -27 500        |                           |   |
| -336 873.20      | -390 000       | 4309 00 000 | Übriger betrieblicher Ertrag                            | -360 000       | -30 000                   |   |
| -7.75            | -100           | 4419 00 000 | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen           | -100           |                           |   |
| -54 980.00       | -75 000        | 4472 00 000 | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV             | -50 000        | -25 000 *                 | Die hohe Eigenbelegung der Räume im Bildungszentrum Werd für HRZ-Bildungsveranstaltungen schmälert die Einnahmemöglichkeiten einer externen Raumvermietung. |
| -159 765.90      | -160 000       | 4611 00 000 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten            | -170 000       | +10 000                   |   |
| -1 600.00        |                | 4631 00 000 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                   |                |                           |   |
| -1 999 053.00    | -5 410 800     | 4910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                | -5 608 400     | +197 600                  |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto   | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)         |  |
|------------------|----------------|---|---|----------------|---------------------------|---|--|
|                  |                | <b>2051 Stadtweites Case Management am Arbeitsplatz</b> |   |                |                           |   |  |
|                  |                |   | <b>Erfolgsrechnung</b>  |                |                           |   |  |
| 4 485 230.50     | 4 716 600      | 3   | Aufwand   | 4 767 500      | -50 900                   |   |  |
|                  |                | 4   | Ertrag  |                |                           |   |  |
| +4 485 230.50    | +4 716 600     |   | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss) | +4 767 500     | -50 900                   |   |  |
|                  |                |   | <b>Aufwand</b>  |                |                           |   |  |
| 3 501 769.10     | 3 588 900      | 3010 00 000   | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                    | 3 651 000      | -62 100                   |   |  |
| -121 710.05      | -145 000       | 3010 00 900   | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und<br>Betriebspersonals                   | -145 000       |                           |   |  |
| 1 000.00         |                | 3040 00 000   | Kinder- und Ausbildungszulagen  |                |                           |   |  |
| 20 480.00        | 16 400         | 3042 00 000   | Verpflegungszulagen   | 20 500         | -4 100                    |   |  |
| 9 268.65         |                | 3049 00 000   | Übrige Zulagen  | 3 800          | -3 800                    |   |  |
| 222 746.15       | 230 300        | 3050 00 000   | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                                 | 234 200        | -3 900                    |   |  |
| -4 629.55        |                | 3050 00 900   | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV,<br>Verwaltungskosten              |                |                           |   |  |
| 459 047.20       | 489 500        | 3052 00 000   | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 494 800        | -5 300                    |   |  |
| 17 383.30        | 15 700         | 3053 00 000   | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-<br>Haftpflichtversicherungen               | 16 000         | -300                      |   |  |
| 39 195.75        | 40 200         | 3054 00 000   | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse  | 39 500         | +700                      |   |  |
| -154.20          |                | 3054 00 900   | Erstattung von AG-Beiträgen an<br>Familienausgleichskasse                       |                |                           |   |  |
| 6 840.00         | 25 000         | 3090 00 000   | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                                    | 20 000         | +5 000                    |   |  |
| 592.40           | 1 000          | 3091 00 000   | Personalwerbung   | 1 000          |                           |   |  |
| 10 698.75        | 20 000         | 3099 00 000   | Übriger Personalaufwand   | 20 000         |                           |   |  |
|                  | 100            | 3101 00 000   | Betriebs-, Verbrauchsmaterial   | 100            |                           |   |  |
| 2 334.60         | 5 000          | 3102 00 000   | Drucksachen, Publikationen  | 5 000          |                           |   |  |
| 180.70           | 300            | 3103 00 000   | Fachliteratur, Zeitschriften  | 300            |                           |   |  |
|                  | 60 000         | 3118 00 000   | Anschaffung immaterielle Anlagen  | 20 000         | +40 000 *                 | Erweiterung des bestehenden Klienten-Informationssystems<br>«e-Case». |  |
| 10 536.65        | 15 000         | 3130 00 000   | Dienstleistungen Dritter  | 15 000         |                           |   |  |

## 2051 Stadtweites Case Management am Arbeitsplatz

Finanzdepartement

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 6 839.00         | 36 000         | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.  | 55 000         | -19 000 *                 | Die externe Projektbegleitung für das Projekt «Weiterbeschäftigung von Mitarbeitenden» gemäss STRB 579/2019 entfällt. |
| 9 372.90         | 12 000         | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen                          | 15 200         | -3 200                    |   |
| 17 953.00        | 18 900         | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen                                  | 18 900         |                           |   |
| 105.00           | 400            | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand                                 | 400            |                           |   |
| 35 945.65        | 47 600         | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                | 42 600         | +5 000                    |   |
| 239 435.50       | 239 300        | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 239 200        | +100                      |   |

| Rechnung<br>2022                     | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|--------------------------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| <b>2052 Optimaler Berufseinstieg</b> |                |             |   |                |                           |   |
| <b>Erfolgsrechnung</b>               |                |             |   |                |                           |   |
| 1 895 263.70                         | 1 974 900      | 3           | Aufwand   | 1 846 500      | +128 400                  |   |
| -2 000.00                            | -4 000         | 4           | Ertrag  | -4 000         |                           |   |
| +1 893 263.70                        | +1 970 900     |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss) | +1 842 500     | +128 400                  |   |
| <b>Aufwand</b>                       |                |             |   |                |                           |   |
| 1 721 085.70                         | 1 773 900      | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                    | 1 664 000      | +109 900                  |   |
| -55 329.50                           | -30 000        | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und<br>Betriebspersonals                   | -40 000        | +10 000                   |   |
| 13 871.00                            | 12 000         | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen   | 12 000         |                           |   |
| 12 930.70                            | 10 000         | 3049 00 000 | Übrige Zulagen  | 12 000         | -2 000                    |   |
| 111 515.50                           | 114 000        | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                                 | 107 500        | +6 500                    |   |
| -3 493.65                            |                | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV,<br>Verwaltungskosten              | -3 000         | +3 000                    |   |
| 51 432.00                            | 46 100         | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 47 200         | -1 100                    |   |
| 7 499.85                             | 7 900          | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-<br>Haftpflichtversicherungen               | 7 700          | +200                      |   |
| 19 449.90                            | 19 900         | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse  | 18 000         | +1 900                    |   |
| -628.30                              |                | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an<br>Familienausgleichskasse                       |                |                           |   |
| 795.75                               | 3 000          | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                                    | 2 000          | +1 000                    |   |
| 19.05                                | 500            | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand   | 500            |                           |   |
| 101.80                               | 500            | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen  | 500            |                           |   |
|                                      | 100            | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften  | 100            |                           |   |
| 150.00                               | 1 000          | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen  | 1 000          |                           |   |
| 1 726.70                             | 1 900          | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen  | 2 900          | -1 000                    |   |
| 14 137.20                            | 14 100         | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten,<br>Benützungskosten                      | 14 100         |                           |   |
| <b>Ertrag</b>                        |                |             |   |                |                           |   |
| -2 000.00                            | -4 000         | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                                | -4 000         |                           |   |

| Rechnung<br>2022                                | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|---|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| <b>2080 Organisation und Informatik</b>         |                |             |  |                |                           |   |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          |                |             |  |                |                           |   |
| 199 955 088.37                                  | 230 184 200    | 3           | Aufwand  | 234 339 400    | -4 155 200                |   |
| -118 988 345.23                                 | -124 157 900   | 4           | Ertrag   | -134 893 700   | +10 735 800               |   |
| +80 966 743.14                                  | +106 026 300   |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)                                      | +99 445 700    | +6 580 600                |   |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> |                |             |  |                |                           |   |
| 34 670 634.55                                   | 45 713 600     | 5           | Investitionsausgaben   | 43 755 100     | +1 958 500                |   |
| +34 670 634.55                                  | +45 713 600    | 6           | Investitionseinnahmen<br>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +43 755 100    | +1 958 500                |   |
| <b>Aufwand</b>                                  |                |             |  |                |                           |   |
| 55 402 215.00                                   | 58 331 700     | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals   | 61 052 900     | -2 721 200 *              | Der Personalaufwand steigt bedingt durch beantragte Stellen in den Bereichen SAP (8 Stellen) und Cyber Security (2 Stellen) sowie in der Schulinformatik (1 Stelle ab 01.07.2024). Die zusätzlichen Stellen werden benötigt, um einerseits den steigenden Bedarf der D/DA abwickeln zu können und andererseits höhere betriebliche Aufwendungen abzudecken. |
| -148 940.40                                     | -210 000       | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals   | -180 000       | -30 000                   |   |
| 482 843.00                                      | 510 000        | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen  | 525 600        | -15 600                   |   |
| 836 094.70                                      | 1 150 000      | 3049 00 000 | Übrige Zulagen   | 800 000        | +350 000 *                | Da im Jahr 2024 keine Parlamentswahlen stattfinden, werden tiefere Wahlhelferentschädigungen budgetiert.  |
| 3 598 007.90                                    | 3 783 700      | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 3 985 100      | -201 400                  |   |
| -5 956.15                                       | -17 000        | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | -6 000         | -11 000                   |   |
| 7 916 325.60                                    | 8 474 300      | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen  | 9 085 500      | -611 200                  |   |
| 240 961.20                                      | 251 300        | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen  | 265 700        | -14 400                   |   |
| 629 665.00                                      | 662 200        | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse   | 681 200        | -19 000                   |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|--|
| -1 072.75        |                | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an<br>Familienausgleichskasse        |                |                           |  |
| 634 768.21       | 755 000        | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                     | 755 000        |                           |  |
| 241 313.97       | 250 000        | 3091 00 000 | Personalwerbung  | 250 000        |                           |  |
| 185 296.78       | 175 000        | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand  | 175 000        |                           |  |
| 178.80           | 2 000          | 3100 00 000 | Büromaterial   | 2 000          |                           |  |
| 265 028.43       | 560 200        | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                    | 535 700        | +24 500                   |  |
| 53 919.00        | 109 500        | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                       | 78 500         | +31 000                   |  |
| 4 515.07         | 8 000          | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                     | 9 700          | -1 700                    |  |
| 36 289.90        | 50 000         | 3104 00 000 | Lehrmittel   | 45 000         | +5 000                    |  |
| 103 790.14       | 150 000        | 3105 00 000 | Lebensmittel   | 125 000        | +25 000                   |  |
| 1 242.85         | 2 000          | 3106 00 000 | Medizinisches Material   | 2 000          |                           |  |
| 241.25           | 2 000          | 3110 00 000 | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                | 2 000          |                           |  |
| 41 939.59        | 131 000        | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge | 130 000        | +1 000                    |  |
| 858 803.05       | 396 000        | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware   | 299 500        | +96 500                   |  |
| 10 075 795.33    | 12 474 600     | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                                 | 10 282 700     | +2 191 900 *              | Im Rahmen der durch den Stadtrat mit STRB 144/2021 bewilligten Weiterentwicklung des städtischen IT-Büro-Arbeitsplatzes (SIBAP) werden schrittweise weitere Cloud-Services eingesetzt, somit fallen die Kosten neu beim Informatik-Nutzungsaufwand an (siehe Konto 3133). Ebenso sind die Ausgaben für die Software für das IT Service Management (Incident-, Change-, Asset Management etc.) neu auf Konto 3133 budgetiert. |
|                  | 2 000          | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                    | 2 000          |                           |  |
| 1 481 394.00     | 1 784 500      | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                            | 1 737 000      | +47 500                   |  |
| 5 719 280.72     | 6 463 700      | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter   | 6 380 900      | +82 800                   |  |
| 29 500 252.05    | 36 386 000     | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten<br>usw.        | 35 360 100     | +1 025 900 *              | Es werden tiefere Ausgaben für die externe Unterstützung von Projekten budgetiert, da erfahrungsgemäss nicht alle geplanten Vorhaben realisiert werden können.   |
| 12 396 524.43    | 20 959 200     | 3133 00 000 | Informatik-Nutzungsaufwand                                       | 24 995 700     | -4 036 500 *              | Im Rahmen der durch den Stadtrat mit STRB 144/2021 bewilligten Weiterentwicklung des städtischen IT-Büro-Arbeitsplatzes (SIBAP) werden schrittweise weitere Cloud-Services eingesetzt. Die Ausgaben für die Software für das IT Service Management fallen neu auf diesem Konto an (siehe Konto 3118). Zudem werden auch im SAP-Umfeld vermehrt Cloud-Services genutzt.   |
| 17 490.75        | 17 400         | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien   | 13 100         | +4 300                    |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|--|
| 390 436.54       | 362 000        | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben  | 392 000        | -30 000                   |  |
| 501 267.70       | 680 000        | 3138 00 000 | Kurse, Prüfungen und Beratungen                                | 680 000        |                           |  |
| 1 188 923.31     | 1 249 800      | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge | 1 148 000      | +101 800                  |  |
| 4 936 257.27     | 6 160 400      | 3153 00 000 | Informatik-Unterhalt (Hardware)                                | 6 067 300      | +93 100                   |  |
| 11 186 834.87    | 13 092 700     | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen                                 | 13 118 200     | -25 500                   |  |
| 1 551 440.50     | 1 556 000      | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                                 | 1 553 000      | +3 000                    |  |
| 4 165 137.75     | 4 379 600      | 3169 00 000 | Übrige Mieten und Benützungskosten                             | 4 402 100      | -22 500                   |  |
| 119 062.92       | 250 000        | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen   | 250 000        |                           |  |
|                  | 2 000          | 3190 00 000 | Schadenersatzleistungen  | 2 000          |                           |  |
| 1 237.75         | 8 000          | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand  | 8 000          |                           |  |
| 430 613.00       | 430 600        | 3300 40 000 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                       | 328 100        | +102 500 *                | Der Wegfall der Abschreibungen für Investitionen aus dem Jahr 2014 führt zu einem tieferen Abschreibungsbedarf.  |
| 31 421 131.67    | 33 672 000     | 3300 60 000 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                         | 35 968 400     | -2 296 400 *              | Höhere Investitionen in den Jahren 2023 und 2024 führen zu grösseren Abschreibungen.   |
| 4 262 377.88     | 5 469 600      | 3320 00 000 | Planmässige Abschreibungen Software                            | 3 758 700      | +1 710 900 *              | Da das Projekt FRL in Absprache mit der Finanzkontrolle und der Finanzverwaltung erst nach der Inbetriebnahme abgeschrieben wird, sind die Software-Abschreibungen trotz höheren Investitionen rückläufig. |
| 6 345.69         | 3 000          | 3419 00 000 | Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen                 | 3 000          |                           |  |
| 200 000.00       | 200 000        | 3636 00 000 | Beiträge an private Organisationen ohne<br>Erwerbszweck        | 200 000        |                           |  |
| 31 001.75        | 60 000         | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und<br>Warenbezügen          | 52 500         | +7 500                    |  |
| 530 441.90       | 486 500        | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                       | 493 400        | -6 900                    |  |
| 8 464 370.45     | 8 507 700      | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten,<br>Benützungskosten     | 8 523 800      | -16 100                   |  |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>  |                |                           |  |
| -9 100 560.58    | -4 100 000     | 4240 00 000 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                        | -5 510 000     | +1 410 000 *              | Es wird ein höherer Ertrag durch stadtexterne Kunden budgetiert (Verein "citysoftnet" sowie Schul-Umfeld).   |
| -668 958.40      | -360 000       | 4250 00 000 | Verkäufe   | -535 000       | +175 000 *                | Aufgrund der geplanten Lifecycle-Vorhaben werden leicht höhere Einnahmen durch Hardware-Verkäufe budgetiert.   |
| -312 391.80      | -250 000       | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter               | -340 000       | +90 000                   |  |
| -480.00          |                | 4290 00 000 | Übrige Entgelte  |                |                           |  |
| -2 558.53        | -2 000         | 4419 00 000 | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen                  | -2 000         |                           |  |
| -19 053.00       | -19 000        | 4472 00 000 | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV                    | -19 000        |                           |  |
| -5 237 398.20    | -5 350 000     | 4480 00 000 | Mietzinse von gemieteten Liegenschaften                        | -5 260 000     | -90 000                   |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung                                     | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  | -5 000         | 4499 00 000 | Übrige Finanzerträge                            | -5 000         |                           |   |
| -103 646 944.72  | -114 071 900   | 4910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen        | -123 222 700   | +9 150 800                |   |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>506201 Anschaffung Hardware</b>              |                |                           |   |
| 32 516 636.67    | 38 036 100     | 5060 00 000 | Mobilien  | 35 513 100     | +2 523 000 *              | In den Rechenzentren und im Netzwerk-Umfeld fallen 2024 weniger Ersatzbeschaffungen an. Bei den städtischen Arbeitsplatzgeräten sinken die Ausgaben aufgrund der neu eingeführten längeren Nutzungsdauer. |
|                  |                |             | <b>520000 Anschaffung Software</b>              |                |                           |   |
| 2 153 997.88     | 7 677 500      | 5200 00 000 | Software  | 8 242 000      | -564 500 *                | Die technisch bedingte Erneuerung der SAP-FRL-Systeme (Finanzen, Rechnungslegung und Logistik) führt zu höheren Investitionen im Software-Umfeld.   |



## **3.4 Sicherheitsdepartement**

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto  | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|--|--|----------------|---------------------------|---|
|                  |                | <b>2500 Sicherheitsdepartement Departementssekretariat</b> |  |                |                           |   |
|                  |                |  | <b>Erfolgsrechnung</b>   |                |                           |   |
| 3 707 369.31     | 4 635 900      | 3  | Aufwand  | 5 025 000      | -389 100                  |   |
| -71 031.10       | -81 700        | 4  | Ertrag   | -86 700        | +5 000                    |   |
| +3 636 338.21    | +4 554 200     |  | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)                                      | +4 938 300     | -384 100                  |   |
|                  |                |  | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>  |                |                           |   |
|                  | 135 000        | 5  | Investitionsausgaben   |                | +135 000                  |   |
|                  | +135 000       | 6  | Investitionseinnahmen<br>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) |                | +135 000                  |   |
|                  |                |  | <b>Aufwand</b>   |                |                           |   |
| 2 342 503.40     | 2 547 600      | 3010 00 000  | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals   | 2 878 500      | -330 900 *                | Der höhere Aufwand entsteht durch die bessere Stellenauslastungen, die Lohnmassnahmen und den Teuerungsausgleich. |
| -5 978.80        |                | 3010 00 900  | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals   |                |                           |   |
| 18 315.00        | 21 000         | 3042 00 000  | Verpflegungszulagen  | 21 000         |                           |   |
| 1 250.00         | 5 000          | 3049 00 000  | Übrige Zulagen   | 5 000          |                           |   |
| 148 339.55       | 162 800        | 3050 00 000  | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 182 100        | -19 300                   |   |
| -351.00          |                | 3050 00 900  | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  |                |                           |   |
| 338 633.40       | 400 200        | 3052 00 000  | AG-Beiträge an Pensionskassen  | 441 900        | -41 700                   |   |
| 9 142.35         | 10 200         | 3053 00 000  | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen  | 11 300         | -1 100                    |   |
| 26 164.25        | 28 800         | 3054 00 000  | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse   | 31 200         | -2 400                    |   |
| 11 080.00        | 20 000         | 3090 00 000  | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals   | 20 000         |                           |   |
| 888.60           | 5 000          | 3091 00 000  | Personalwerbung  | 55 000         | -50 000 *                 | Inserats- und Assessmentkosten für voraussichtlich zwei Pensionierungen.  |
| 23 000.20        | 28 000         | 3099 00 000  | Übriger Personalaufwand  | 28 000         |                           |   |
| 49.50            |                | 3100 00 000  | Büromaterial   |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|---------------|--|----------------|---------------------------|---|
|                  | 6 200          | 3101 00 000   | Betriebs-, Verbrauchsmaterial  | 200            | +6 000                    |   |
| 8 898.29         | 18 200         | 3102 00 000   | Drucksachen, Publikationen   | 18 200         |                           |   |
| 3 752.70         | 5 700          | 3103 00 000   | Fachliteratur, Zeitschriften   | 5 700          |                           |   |
| 4 276.85         | 2 500          | 3113 00 000   | Anschaffung Hardware   | 2 500          |                           |   |
| 1 229.20         | 1 400          | 3118 00 000   | Anschaffung immaterielle Anlagen                                     | 1 400          |                           |   |
| 1 143.57         |                | 3119 00 000   | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                        |                |                           |   |
| 482.50           | 1 000          | 3120 00 000   | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                                | 1 000          |                           |   |
| 10 649.00        | 53 500         | 3130 00 000   | Dienstleistungen Dritter   | 36 000         | +17 500                   |   |
| 94 229.05        | 121 900        | 3132 00 000   | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.               | 104 100        | +17 800                   |   |
|                  | 1 000          | 3160 00 000   | Miete und Pacht Liegenschaften                                       | 1 000          |                           |   |
| 45 017.25        | 60 000         | 3170 00 000   | Reisekosten und Spesen   | 59 000         | +1 000                    |   |
| 400.00           |                | 3180 00 000   | Wertberichtigungen auf Forderungen                                   |                |                           |   |
| 1 899.95         | 1 500          | 3181 00 000   | Tatsächliche Forderungsverluste                                      | 1 500          |                           |   |
| 716.20           |                | 3199 00 000   | Übriger Betriebsaufwand  |                |                           |   |
| 10 270.00        | 37 300         | 3300 60 000   | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                               | 37 300         |                           |   |
| 103 020.45       | 516 000        | 3636 00 000   | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                 | 516 000        |                           |   |
| 3 150.40         | 7 000          | 3900 00 000   | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen                   | 3 000          | +4 000                    |   |
| 155 990.95       | 224 900        | 3910 00 000   | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                             | 218 500        | +6 400                    |   |
| 349 206.50       | 349 200        | 3920 00 000   | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten              | 345 600        | +3 600                    |   |
|                  |                |               | <b>Ertrag</b>  |                |                           |   |
| -7 514.50        | -16 000        | 4210 00 000   | Gebühren für Amtshandlungen  | -16 000        |                           |   |
| -63 516.60       | -65 700        | 4260 00 000   | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                     | -70 700        | +5 000                    |   |
|                  |                |               | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>                      |                |                           |   |
|                  |                | <b>506000</b> | <b>Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</b> |                |                           |   |
|                  | 135 000        | 5060 00 000   | Mobilien   |                | +135 000 *                | Die 41 Notfalltreffpunkte für den Ereignisfall wurden ausgerüstet. Im 2024 werden keine weiteren Mittel benötigt. |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             | <b>2501 Schutzraumbautenfonds</b>   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Erfolgsrechnung</b>  |                |                           |   |
| 824 980.35       | 500 000        | 3           | Aufwand   | 500 000        |                           |   |
| -824 980.35      | -500 000       | 4           | Ertrag  | -500 000       |                           |   |
|                  |                |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)             |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>   |                |                           |   |
| 313 600.00       | 224 600        | 5           | Investitionsausgaben  | 580 000        | -355 400                  |   |
| -313 600.00      | -224 600       | 6           | Investitionseinnahmen   | -580 000       | +355 400                  |   |
|                  |                |             | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Aufwand</b>  |                |                           |   |
| 802 400.00       | 500 000        | 3601 00 000 | Ertragsanteile an Kantone und Konkordate  | 500 000        |                           |   |
| 22 580.35        |                | 3632 00 000 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>   |                |                           |   |
| -802 400.00      | -500 000       | 4200 00 000 | Ersatzabgaben   | -500 000       |                           |   |
| -22 580.35       |                | 4501 00 000 | Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>562000 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände</b>                           |                |                           |   |
| 313 600.00       | 224 600        | 5620 00 000 | Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände   | 580 000        | -355 400 *                | Der Wert ist von der geplanten Bautätigkeit abhängig.         |
|                  |                |             | <b>596379 Entnahmen aus Fonds</b>   |                |                           |   |
| -313 600.00      | -224 600       | 6379 00 000 | Entnahmen aus Fonds   | -580 000       | +355 400 *                | Der Wert ist von der geplanten Bautätigkeit abhängig.         |

## 2505 Parkgebühren

Sicherheitsdepartement

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             | <b>2505 Parkgebühren</b>  |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Erfolgsrechnung</b>  |                |                           |   |
| 15 848 531.43    | 15 780 800     | 3           | Aufwand   | 15 927 400     | -146 600                  |   |
| -15 848 531.43   | -15 780 800    | 4           | Ertrag  | -15 927 400    | +146 600                  |   |
|                  |                |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)             |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>   |                |                           |   |
|                  | 12 000         | 5           | Investitionsausgaben  | 116 000        | -104 000                  |   |
|                  | +12 000        | 6           | Investitionseinnahmen   |                |                           |   |
|                  |                |             | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +116 000       | -104 000                  |   |
|                  |                |             | <b>Aufwand</b>  |                |                           |   |
| 19 638.35        | 50 000         | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial   | 30 000         | +20 000                   |   |
|                  | 3 000          | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen  | 3 000          |                           |   |
| 23 698.66        | 31 000         | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge                            | 31 000         |                           |   |
| 20 525.60        | 23 000         | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV   | 23 000         |                           |   |
| 1 310 561.82     | 1 184 600      | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter  | 1 276 600      | -92 000 *                 | Immer mehr Parkvorgänge werden digital mit der Park-App bezahlt. Die zu entrichtenden Kommissionen sind höher als bei der Münzgeldverarbeitung. |
|                  | 1 100          | 3133 00 000 | Informatik-Nutzungsaufwand  | 1 100          |                           |   |
| 563 839.90       | 510 000        | 3141 00 000 | Unterhalt Strassen und Verkehrswege   | 521 000        | -11 000                   |   |
| 8 518.20         | 50 000         | 3149 00 000 | Unterhalt übrige Sachanlagen  | 20 000         | +30 000 *                 | Die Anschlussbeiträge an die PLS AG (Parkleitsystem) sind nur noch für das Parkfeld am Theater 11 zu entrichten.                                |
| 345 343.55       | 380 000        | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge                              | 430 000        | -50 000                   |   |
| 198 948.00       | 200 000        | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften  | 200 000        |                           |   |
| 2 297.35         |                | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand   |                |                           |   |
|                  | 1 000          | 3300 10 000 | Planmässige Abschreibungen Strassen und<br>Verkehrswege VV                                  | 1 400          | -400                      |   |

## 2505 Parkgebühren

Sicherheitsdepartement

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|---------------|--|----------------|---------------------------|--|
|                  |                | 3510 00 000   | Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals                  | 43 200         | -43 200                   |  |
| 13 355 160.00    | 13 347 100     | 3910 00 000   | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                             | 13 347 100     |                           |  |
|                  |                |               | <b>Ertrag</b>  |                |                           |  |
| -14 462 940.76   | -15 700 000    | 4240 00 000   | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                              | -15 884 200    | +184 200                  |  |
|                  | -2 000         | 4260 00 000   | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                     | -2 000         |                           |  |
| -19 944.00       | -25 000        | 4472 00 000   | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV                          | -25 000        |                           |  |
| -1 365 646.67    | -51 600        | 4510 00 000   | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals                |                | -51 600                   |  |
|                  | -2 200         | 4940 00 000   | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand    | -16 200        | +14 000                   |  |
|                  |                |               | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>                      |                |                           |  |
|                  |                | <b>500001</b> | <b>Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</b> |                |                           |  |
|                  | 12 000         | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege  | 16 000         | -4 000                    |  |
|                  |                | <b>506010</b> | <b>Ersatzbeschaffung Parkuhren</b>                                   |                |                           |  |
|                  |                | 5060 00 000   | Mobilien   | 100 000        | -100 000 *                | In den nächsten Jahren müssen die Parkuhren ersetzt werden. Im Budgetjahr sind dafür die Projektunterstützung sowie das Konzept eingestellt. Die Beschaffung der Parkuhren erfolgt ab dem Jahr 2025. |

| Rechnung<br>2022                                | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|---|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| <b>2506 Blaue Zonen</b>                         |                |             |   |                |                           |  |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          |                |             |   |                |                           |  |
| 17 281 787.53                                   | 17 797 100     | 3           | Aufwand   | 18 088 400     | -291 300                  |  |
| -17 281 787.53                                  | -17 797 100    | 4           | Ertrag  | -18 088 400    | +291 300                  |  |
|   |                |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)             |                |                           |  |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> |                |             |   |                |                           |  |
| 445 845.87                                      | 957 000        | 5           | Investitionsausgaben  | 1 175 000      | -218 000                  |  |
| +445 845.87                                     | +957 000       | 6           | Investitionseinnahmen   | +1 175 000     | -218 000                  |  |
|   |                |             | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) |                |                           |  |
| <b>Aufwand</b>                                  |                |             |   |                |                           |  |
| 411 288.50                                      | 407 100        | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals  | 437 400        | -30 300                   |  |
| 4 952.00  | 5 000          | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen   | 5 000          |                           |  |
| 3 708.00  | 3 000          | 3049 00 000 | Übrige Zulagen  | 3 200          | -200                      |  |
| 25 582.60                                       | 26 300         | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten   | 28 100         | -1 800                    |  |
| 52 117.15                                       | 53 100         | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 57 800         | -4 700                    |  |
| 1 830.40  | 1 800          | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-<br>Haftpflichtversicherungen                           | 1 900          | -100                      |  |
| 4 522.35  | 4 600          | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse  | 4 800          | -200                      |  |
|   | 5 000          | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals  | 5 000          |                           |  |
|   | 1 200          | 3091 00 000 | Personalwerbung   | 1 200          |                           |  |
| 3 048.55  | 3 000          | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand   | 3 000          |                           |  |
|   | 500            | 3100 00 000 | Büromaterial  | 500            |                           |  |
| 160.70  | 5 000          | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial   | 5 000          |                           |  |
| 937.22  | 28 000         | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen  | 11 500         | +16 500 *                 | Die Beschaffung von neuen Parkscheiben wird neu in kleineren Mengen erfolgen, die jährlich bestellt werden müssen. |
| 105 972.42                                      | 6 600          | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge                            | 6 600          |                           |  |
| 86 345.44                                       | 120 000        | 3112 00 000 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge   | 140 000        | -20 000                   |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|--|
| 9 533.30         | 25 000         | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware   | 25 000         |                           |  |
| 112 417.20       | 115 000        | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                                     | 115 000        |                           |  |
|                  | 2 000          | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                        | 2 000          |                           |  |
| 163 445.93       | 223 000        | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter   | 225 700        | -2 700                    |  |
| 113 085.00       | 114 000        | 3133 00 000 | Informatik-Nutzungsaufwand   | 114 000        |                           |  |
| 753 006.80       | 777 000        | 3141 00 000 | Unterhalt Strassen und Verkehrswege                                  | 777 000        |                           |  |
| 15 871.10        | 35 100         | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge       | 35 100         |                           |  |
| 2 564.10         | 5 000          | 3153 00 000 | Informatik-Unterhalt (Hardware)                                      | 5 000          |                           |  |
| 158 632.35       | 175 000        | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen                                       | 175 000        |                           |  |
| 15 972.00        | 16 000         | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                                       | 16 000         |                           |  |
| 2 270.00         | 4 000          | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen   | 4 000          |                           |  |
| 852.50           |                | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand  |                |                           |  |
|                  | 6 000          | 3300 10 000 | Planmässige Abschreibungen Strassen und<br>Verkehrswege VV           | 7 000          | -1 000                    |  |
| 116 049.87       | 220 000        | 3300 60 000 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                               | 185 000        | +35 000                   |  |
| 3 955.00         | 224 000        | 3320 00 000 | Planmässige Abschreibungen Software                                  | 333 000        | -109 000 *                | Die Abschreibungen wurden aufgrund der geplanten Investitionen berechnet.  |
| 62 722.60        | 70 000         | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und<br>Warenbezügen                | 70 000         |                           |  |
| 13 009 763.30    | 13 074 600     | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                             | 13 247 400     | -172 800 *                | Das «Design System» für drei Fachapplikationen muss angepasst werden, dadurch steigen die internen Verrechnungen zu Gunsten OIZ. |
| 41 181.15        | 41 200         | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten,<br>Benützungskosten           | 41 200         |                           |  |
| 2 000 000.00     | 2 000 000      | 3980 00 000 | Interne Übertragungen  | 2 000 000      |                           |  |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>  |                |                           |  |
| -16 398 064.55   | -16 800 000    | 4240 00 000 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                              | -16 800 000    |                           |  |
| -256.00          | -500           | 4250 00 000 | Verkäufe   | -500           |                           |  |
| -1 163.70        | -2 000         | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                     | -2 000         |                           |  |
| -882 303.28      | -988 500       | 4510 00 000 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des<br>Eigenkapitals             | -1 205 100     | +216 600                  |  |
|                  | -6 100         | 4940 00 000 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen<br>und Finanzaufwand | -80 800        | +74 700                   |  |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>                      |                |                           |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|---------------|--|----------------|---------------------------|---|
|                  |                | <b>500001</b> | <b>Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br/>Fahrzeuge, Werkzeuge</b> |                |                           |   |
|                  | 57 000         | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege  | 80 000         | -23 000 *                 | Die Signalisation muss gemäss Revisionsbericht über die Investitionsrechnung gebucht werden. Dies wird mit dem Budgetjahr 2023 umgesetzt. Die Budgeterhöhung wurde an die tatsächlichen Bedürfnisse gemäss Rechnungsabschluss 2022 angepasst. |
| 413 770.87       |                | 5060 00 000   | Mobilien   |                |                           |   |
|                  |                | <b>500002</b> | <b>Anschaffung Hardware</b>  |                |                           |   |
|                  | 300 000        | 5060 00 000   | Mobilien   | 275 000        | +25 000                   |   |
|                  |                | <b>520001</b> | <b>Anschaffung Software</b>  |                |                           |   |
| 32 075.00        | 600 000        | 5200 00 000   | Software   | 820 000        | -220 000 *                | Die Umsetzung des Projekts zur Digitalisierung der Park- und Zufahrtbewilligung ist für die Jahre 2023 - 2024 vorgesehen.   |

| Rechnung<br>2022                                | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|---|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| <b>2520 Stadtpolizei</b>                        |                |             |   |                |                           |  |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          |                |             |   |                |                           |  |
| 352 044 148.36                                  | 366 543 300    | 3           | Aufwand   | 382 160 500    | -15 617 200               |  |
| -119 197 993.43                                 | -123 054 900   | 4           | Ertrag  | -125 545 500   | +2 490 600                |  |
| +232 846 154.93                                 | +243 488 400   |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)             | +256 615 000   | -13 126 600               |  |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> |                |             |   |                |                           |  |
| 9 169 043.74                                    | 11 741 700     | 5           | Investitionsausgaben  | 14 404 200     | -2 662 500                |  |
| -1 911 362.00                                   |                | 6           | Investitionseinnahmen   |                |                           |  |
| +7 257 681.74                                   | +11 741 700    |             | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +14 404 200    | -2 662 500                |  |
| <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>      |                |             |   |                |                           |  |
| 1 906 804.00                                    |                | 7           | Ausgaben für Sach- und immaterielle Anlagen des<br>FV                                       |                |                           |  |
| -1 906 804.00                                   |                | 8           | Einnahmen für Sach- und immaterielle Anlagen des<br>FV                                      |                |                           |  |
|   |                |             | Nettoinvestitionen Finanzvermögen<br>(+ Ausgabenüberschuss /<br>- Einnahmenüberschuss)      |                |                           |  |
| <b>Aufwand</b>                                  |                |             |   |                |                           |  |
| 3 300.00  | 2 500          | 3000 00 000 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an<br>Behörden und Kommissionen                    | 3 300          | -800                      |  |
| 216 877 883.26                                  | 219 247 100    | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals  | 229 142 300    | -9 895 200 *              | Es werden 31.1 Stellen beantragt (17 Sachbearbeiter/innen Uniformpolizei, 3 Sachbearbeiter/innen Kriminalpolizei für die Anlaufstelle für Sexualdelikte, 0.5 Fachlehrer/in für Verkehr, je eine Stelle für Digitalisierungsverantwortliche/r, Brückenbauer/in, Chef/in Hafttrakt, strategische Beschaffer/in, ICT Security Officer, Mitarbeiter/in Polis, Projektleiter/in Applikationsentwicklung, Leitung Spezialvermessung sowie 1 Mitarbeiter/in Buffet und Office und 2 Köche/Köchinnen |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             |   |                |                           | für das Personalrestaurant Mühleweg). Zudem wird je ein Lehrgang für den Polizeilichen Assistenzdienst, den Assistenzdienst Konsulatsschutz und Kontrolle ruhender Verkehr durchgeführt. Die Lohnmassnahmen inkl. Teuerung führen zusätzlich zu höheren Kosten. |
| -1 756 667.25    | -1 800 000     | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals      | -1 800 000     |                           |   |
| 1 250.00         |                | 3040 00 000 | Kinder- und Ausbildungszulagen                                  |                |                           |   |
| 2 783 796.90     | 2 750 000      | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen   | 2 785 000      | -35 000                   |   |
| 7 734 875.75     | 7 676 100      | 3049 00 000 | Übrige Zulagen  | 7 532 600      | +143 500                  |   |
| 14 330 481.30    | 14 197 900     | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                 | 15 225 300     | -1 027 400                |   |
| -24 776.90       |                | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten |                |                           |   |
| 27 016 678.55    | 28 299 600     | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 30 300 200     | -2 000 600                |   |
| 982 294.95       | 959 100        | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 1 001 200      | -42 100                   |   |
| 2 502 227.70     | 2 539 300      | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 2 501 900      | +37 400                   |   |
| -4 376.45        |                | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse          |                |                           |   |
| 2 230 954.05     | 2 591 200      | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                    | 2 531 200      | +60 000                   |   |
| 372 777.25       | 470 500        | 3091 00 000 | Personalwerbung   | 470 500        |                           |   |
| 418 640.92       | 635 400        | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand   | 673 400        | -38 000                   |   |
| 47 671.51        | 50 900         | 3100 00 000 | Büromaterial  | 49 700         | +1 200                    |   |
| 2 367 847.94     | 2 780 100      | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                   | 2 944 500      | -164 400 *                | Die Stadtpolizei übernimmt von der IMMO die Tankstelle im Hof des Amtshauses V. Der Kauf des Treibstoffes führt zu den höheren Kosten (dadurch Mehrerträge im Konto Nr. 4250 000).  |
| 590 450.60       | 597 300        | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                      | 672 000        | -74 700                   |   |
| 77 475.38        | 109 000        | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                    | 96 300         | +12 700                   |   |
| 8 871.10         | 20 500         | 3104 00 000 | Lehrmittel  | 20 500         |                           |   |
| 763 810.15       | 855 000        | 3105 00 000 | Lebensmittel  | 925 000        | -70 000                   |   |
| 43 985.11        | 100 500        | 3106 00 000 | Medizinisches Material  | 67 800         | +32 700                   |   |
|                  | 200            | 3110 00 000 | Anschaffung Büromöbel und -geräte                               | 200            |                           |   |
| 2 405 583.87     | 2 933 300      | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 2 277 100      | +656 200 *                | Es sind weniger Ersatzbeschaffungen bei der Ausrüstung, dem Unfalltechnischen Dienst und dem Filmdienst geplant. Durch die höheren Preise der Elektrofahrzeuge werden mehr Fahrzeuge über die Investitionen beschafft (siehe Konto Nr. 501415).                 |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 2 597 786.49     | 2 898 000      | 3112 00 000 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                       | 2 783 000      | +115 000                  |   |
| 325 995.67       | 470 000        | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware  | 540 000        | -70 000 *                 | Der Ersatz von 3G-Geräten (Handy, Tracker, etc.) und Geräten für die Virtuelle Simulation, die Digitale Forensik und die automatische Fahrzeugfahndung führt zu höheren Kosten.                 |
| 371 706.43       | 536 000        | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                            | 545 000        | -9 000                    |   |
| 42 785.15        | 28 900         | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen               | 28 900         |                           |   |
| 80 084.35        | 121 000        | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                       | 128 700        | -7 700                    |   |
| 5 018 066.22     | 5 804 700      | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter                                    | 5 865 900      | -61 200                   |   |
| 1 999 464.25     | 3 255 300      | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.      | 3 176 400      | +78 900                   |   |
| 799 226.04       | 890 600        | 3133 00 000 | Informatik-Nutzungsaufwand                                  | 960 300        | -69 700                   |   |
| 237 677.55       | 232 900        | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien                                    | 223 400        | +9 500                    |   |
| 305 309.81       | 300 000        | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben   | 303 000        | -3 000                    |   |
| 260 095.18       | 261 500        | 3138 00 000 | Kurse, Prüfungen und Beratungen                             | 283 500        | -22 000                   |   |
| 232 498.10       | 240 000        | 3143 00 000 | Unterhalt übrige Tiefbauten                                 | 200 000        | +40 000                   |   |
| 281 113.39       | 384 000        | 3144 00 000 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                               | 382 000        | +2 000                    |   |
| 210 563.92       | 165 000        | 3149 00 000 | Unterhalt übrige Sachanlagen                                | 165 000        |                           |   |
| 1 626 746.78     | 2 116 600      | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1 528 900      | +587 700 *                | Bei der Ausrüstung (Waffen-Zubehör, keine periodische Wartung), den Fahrzeugen und Geräten der automatischen Verkehrskontrolle (neue Leistungsvereinbarung) fallen tiefere Unterhaltskosten an. |
| 146 157.79       | 219 000        | 3153 00 000 | Informatik-Unterhalt (Hardware)                             | 270 000        | -51 000 *                 | Die Wartung für neue Hardwarebeschaffungen (Digitale Forensik und Router-Ersatz) führt zu höheren Kosten.   |
| 2 323 437.38     | 2 457 000      | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen                              | 2 520 000      | -63 000                   |   |
| 19 611.05        | 32 000         | 3159 00 000 | Unterhalt übrige mobile Anlagen                             | 32 000         |                           |   |
| 82 325.95        | 1 648 700      | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                              | 4 186 700      | -2 538 000 *              | Die Mieten für das neue Bildungszentrum Blaulicht (BZB) fallen zum ersten Mal für das ganze Jahr an.  |
| 317 950.24       | 366 200        | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien                           | 349 200        | +17 000                   |   |
| 2 236 550.79     | 2 438 900      | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen                                      | 2 449 300      | -10 400                   |   |
| 432 221.45       |                | 3180 00 000 | Wertberichtigungen auf Forderungen                          |                |                           |   |
| 2 472 180.67     | 3 026 400      | 3181 00 000 | Tatsächliche Forderungsverluste                             | 2 806 000      | +220 400 *                | Aufgrund der Einführung der Halterhaftung für juristische Personen sowie die Anpassung der Halterermittlungen mit Holland kann der Abschreibungsbedarf bei Ordnungsbussen reduziert werden.     |
| 30 348.05        | 70 000         | 3190 00 000 | Schadenersatzleistungen                                     | 55 000         | +15 000                   |   |
| 326 265.01       | 435 000        | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand                                     | 391 000        | +44 000                   |   |
| 89 060.00        | 87 300         | 3300 30 000 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV             | 59 900         | +27 400                   |   |
| 4 260 382.38     | 5 884 000      | 3300 60 000 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                      | 6 218 300      | -334 300 *                | Der höhere Investitionsbedarf erhöht die Abschreibungen.  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 43 222.00        | 50 000         | 3301 60 000 | Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV            | 50 000         |                           |   |
| 401 450.48       | 1 332 200      | 3320 00 000 | Planmässige Abschreibungen Software                     | 1 158 900      | +173 300 *                | Der Start der Software-Entwicklung «BeSys2» durch die OIZ hat sich leicht verzögert. Dadurch sinkt der Abschreibungsbedarf.                                   |
| 21 036.00        |                | 3321 00 000 | Ausserplanmässige Abschreibungen Software               |                |                           |   |
| 47 161.20        | 2 000          | 3419 00 000 | Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen          | 2 000          |                           |   |
| 228.65           |                | 3440 00 000 | Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV              |                |                           |   |
| 1 000.00         |                | 3502 00 000 | Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals     |                |                           |   |
| 282 585.00       | 282 000        | 3601 00 000 | Ertragsanteile an Kantone und Konkordate                | 320 000        | -38 000                   |   |
| 12 571 061.35    | 12 818 000     | 3614 00 000 | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen           | 13 350 000     | -532 000 *                | Aufgrund der Lohnmassnahmen (Teuerung usw.) erhöht sich die Entschädigung an das Forensische Institut (siehe auch Konto Nr. 4614 00 000).                     |
| 438 840.60       | 512 500        | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen      | 482 500        | +30 000                   |   |
| 6 360 790.55     | 6 834 300      | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                | 7 551 800      | -717 500 *                | Das neue Verrechnungsmodell der OIZ bei den User-Accounts und beim Arbeitsplatz führt zu höheren Kosten.  |
| 24 976 126.75    | 25 327 800     | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 25 373 900     | -46 100                   |   |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>   |                |                           |   |
| -1 502 560.00    | -1 408 000     | 4033 00 000 | Hundesteuern  | -1 600 000     | +192 000 *                | Die Anzahl von Hundehaltenden nimmt zu.   |
| 8 892.00         | -690 000       | 4120 00 000 | Konzessionen  | -580 000       | -110 000 *                | Die Anzahl Taxibewilligungen hat abgenommen.  |
| -1 653 437.60    | -2 942 600     | 4210 00 000 | Gebühren für Amtshandlungen                             | -2 747 000     | -195 600 *                | Die Ertrag bei der Verrechnung von Fehlalarmen wurden auf das Rechnungsergebnis 2022 reduziert.   |
| -82 450.00       | -65 000        | 4231 00 000 | Kursgelder  | -85 000        | +20 000                   |   |
| -5 535 000.21    | -5 090 500     | 4240 00 000 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                 | -5 155 500     | +65 000                   |   |
| -1 728 445.95    | -1 834 000     | 4250 00 000 | Verkäufe  | -2 030 000     | +196 000 *                | Der Verkauf des Treibstoffes der Tankstelle im Hof des Amtshauses V an andere Dienstabteilungen führt zu höheren Erträgen (siehe auch Konto Nr. 3101 00 000). |
| -3 486 621.55    | -2 469 300     | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter        | -2 953 100     | +483 800 *                | Die Dolmetscherkosten werden neu durch die Stadtpolizei ausbezahlt und von der Oberstaatsanwaltschaft rückvergütet.   |
| -61 313 528.57   | -61 600 000    | 4270 00 000 | Bussen  | -61 600 000    |                           |   |
| -178.58          | -1 000         | 4290 00 000 | Übrige Entgelte   | -100           | -900                      |   |
| -3 275.87        | -2 200         | 4390 00 000 | Übriger Ertrag  | -2 200         |                           |   |
| -7 184.78        | -3 000         | 4401 00 000 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente                    | -7 000         | +4 000                    |   |
| -10 619.42       | -10 000        | 4419 00 000 | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen           | -10 000        |                           |   |
| 4 980.75         |                | 4440 00 000 | Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV              |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| -9 617 593.92    | -13 898 000    | 4472 00 000 | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV                                 | -15 218 000    | +1 320 000 *              | Bei der Benutzung des öffentlichen Grund zu Bauzwecken, für Veranstaltungen und für den stationslosen Fahrzeugverleih wird mit Mehrerträgen gerechnet.  |
| -1 100.00        |                | 4490 00 000 | Aufwertungen VV   |                |                           |   |
| -71.00           |                | 4499 00 000 | Übrige Finanzerträge  |                |                           |   |
| -182.40          |                | 4502 00 000 | Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals                      |                |                           |   |
| -997 471.50      |                | 4601 00 000 | Anteil am Ertrag kantonalen Steuern   | -1 000 000     | +1 000 000 *              | Der Anteil an der kantonalen Schiffssteuer (Entschädigung für Seerettung) wird neu auf dieses Konto gebucht (früher Konto Nr. 4611 00 000).   |
| -4 810 609.00    | -4 480 000     | 4610 00 000 | Entschädigungen vom Bund  | -4 680 000     | +200 000 *                | Die Sicherheitspauschale des Bundes für das Bundesasylzentrum Duttweilerareal fällt höher aus (Anpassung an Auszahlung 2022).   |
| -521 857.27      | -975 000       | 4611 00 000 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                                |                | -975 000 *                | Siehe Begründung zu Konto Nr. 4601 00 000.  |
| -3 558 524.76    | -3 144 700     | 4614 00 000 | Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen                             | -3 400 000     | +255 300 *                | Aufgrund der Lohnmassnahmen (Teuerung usw.) erhöht sich die Entschädigung des Forensische Instituts für die abkommandierten Korpsmitarbeitenden.  |
| -220 000.00      | -216 100       | 4630 00 000 | Beiträge vom Bund   | -216 100       |                           |   |
| -24 161 153.80   | -24 225 500    | 4910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                                    | -24 261 500    | +36 000                   |   |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>                             |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>501411 Anschaffung Hardware</b>  |                |                           |   |
| 1 326 973.62     | 1 470 000      | 5060 00 000 | Mobilien  | 2 018 000      | -548 000 *                | Der Ersatz des Gerätepools der Kriminalpolizei (Router, Sonderelektronik, Festplatten etc.) wird neu diesem Konto belastet (früher Konto-Nr. 51415). Zudem fällt der Ersatzbedarf bei den iPhones leicht höher aus. |
|                  |                |             | <b>501412 Anschaffung Software</b>  |                |                           |   |
| 748 264.83       | 2 824 600      | 5200 00 000 | Software  | 2 845 000      | -20 400                   |   |
|                  |                |             | <b>501415 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</b> |                |                           |   |
| 7 093 805.29     | 7 447 100      | 5060 00 000 | Mobilien  | 9 541 200      | -2 094 100 *              | Die ballistische Schutzweste muss ersetzt werden. Durch die höheren Preise der Elektrofahrzeuge werden mehr Fahrzeuge über die Investitionen beschafft (siehe auch Konto Nr. 3111 00 000).                          |
|                  |                |             | <b>501461 Errichtung Forensisches Institut Zürich</b>                       |                |                           |   |
| -1 906 804.00    |                | 6060 00 000 | Übertragung von Mobilien ins FV   |                |                           |   |
| -4 558.00        |                | 6550 00 000 | Übertragung von Beteiligungen an privaten Unternehmungen ins FV             |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung                         | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|-------------|-------------------------------------|----------------|---------------------------|---|
| 1 906 804.00     |                | 7560 00 000 | Übertragung von Mobilien aus dem VV |                |                           |   |
| -1 906 804.00    |                | 8060 00 000 | Verkauf von Mobilien                |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022                                | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)           |
|---|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| <b>2525 Stadtrichteramt</b>                     |                |             |  |                |                           |   |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          |                |             |  |                |                           |   |
| 18 204 879.51                                   | 18 234 200     | 3           | Aufwand  | 19 705 500     | -1 471 300                |   |
| -22 982 360.52                                  | -19 877 000    | 4           | Ertrag   | -24 937 500    | +5 060 500                |   |
| -4 777 481.01                                   | -1 642 800     |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)                                      | -5 232 000     | +3 589 200                |   |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> |                |             |  |                |                           |   |
|   | 1 555 800      | 5           | Investitionsausgaben   | 1 078 600      | +477 200                  |   |
|   | +1 555 800     | 6           | Investitionseinnahmen<br>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +1 078 600     | +477 200                  |   |
| <b>Aufwand</b>                                  |                |             |  |                |                           |   |
| 5 692 201.25                                    | 6 227 800      | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals   | 6 660 100      | -432 300 *                | Das Stadtrichteramt beantragt eine Erhöhung um 4,5 zusätzliche Stellen. |
| -57 988.25                                      | -50 000        | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals   | -50 000        |                           |   |
| 52 216.00                                       | 60 000         | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen  | 65 000         | -5 000                    |   |
| 21 045.60                                       | 20 700         | 3049 00 000 | Übrige Zulagen   | 16 000         | +4 700                    |   |
| 364 096.80                                      | 399 500        | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 425 700        | -26 200                   |   |
| -1 817.75                                       |                | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  |                |                           |   |
| 694 306.05                                      | 834 300        | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen  | 906 900        | -72 600                   |   |
| 25 389.05                                       | 26 800         | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen  | 28 700         | -1 900                    |   |
| 63 609.65                                       | 69 900         | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse   | 71 900         | -2 000                    |   |
| -315.80   |                | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse   |                |                           |   |
| 20 595.45                                       | 50 000         | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals   | 40 000         | +10 000                   |   |
| 2 579.50  | 5 000          | 3091 00 000 | Personalwerbung  | 5 000          |                           |   |
| 13 770.75                                       | 60 000         | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand  | 35 000         | +25 000                   |   |
| 1 513.35  | 12 000         | 3100 00 000 | Büromaterial   | 9 000          | +3 000                    |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| 3 923.87         |                | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                    |                |                           |   |
| 16 606.73        | 50 000         | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                       | 40 000         | +10 000                   |   |
| 14 453.51        | 20 000         | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                     | 20 000         |                           |   |
| 78.20            | 500            | 3106 00 000 | Medizinisches Material   | 500            |                           |   |
|                  | 7 500          | 3110 00 000 | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                | 5 000          | +2 500                    |   |
|                  | 3 000          | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge | 3 000          |                           |   |
| 3 454.23         | 20 000         | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware   | 10 000         | +10 000                   |   |
| 113.15           | 2 500          | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                                 | 2 500          |                           |   |
| 2 539 331.10     | 2 330 000      | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter   | 2 860 000      | -530 000 *                | Mit der steigenden Zahl von Geschäften ist mit einer höheren Anzahl von Betriebskosten zu rechnen.                            |
| 580 109.53       | 391 400        | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten<br>usw.        | 399 000        | -7 600                    |   |
| 23 676.58        | 40 000         | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben  | 40 000         |                           |   |
| 5 797.55         | 10 000         | 3150 00 000 | Unterhalt Büromöbel und -geräte                                  | 10 000         |                           |   |
| 161.55           | 5 000          | 3153 00 000 | Informatik-Unterhalt (Hardware)                                  | 5 000          |                           |   |
| 161 211.67       | 190 000        | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen                                   | 180 000        | +10 000                   |   |
| 1 200.00         |                | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                                   | 3 000          | -3 000                    |   |
| 44 256.90        | 45 000         | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen   | 50 000         | -5 000                    |   |
| 700 000.00       |                | 3180 00 000 | Wertberichtigungen auf Forderungen                               |                |                           |   |
| 5 855 322.47     | 5 900 000      | 3181 00 000 | Tatsächliche Forderungsverluste                                  | 6 200 000      | -300 000 *                | Mit der steigenden Zahl von Geschäften ist mit mehr Abschreibungen von Forderungen zu rechnen.                                |
| 659.37           |                | 3419 00 000 | Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen                   |                |                           |   |
| 77 706.60        | 75 000         | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und<br>Warenbezügen            | 75 000         |                           |   |
| 272 028.90       | 427 100        | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                         | 579 400        | -152 300 *                | Mit dem Projekt NAPSTRA werden höhere IT-Dienstleistungen für die Projektleitung durch die OIZ benötigt (STRB Nr. 1622/2023). |
| 1 013 585.95     | 1 001 200      | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten,<br>Benützungskosten       | 1 009 800      | -8 600                    |   |
| <b>Ertrag</b>    |                |             |  |                |                           |   |
| -10 512 070.97   | -8 600 000     | 4210 00 000 | Gebühren für Amtshandlungen                                      | -11 450 000    | +2 850 000 *              | Mit der steigenden Anzahl von Geschäften werden höhere Gebührenerträge erwartet.  |
| -56 427.61       | -40 000        | 4240 00 000 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                          | -50 000        | +10 000                   |   |
| -1 543 325.53    | -1 207 000     | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                 | -1 407 500     | +200 500 *                | Mit der steigenden Anzahl von Geschäften werden höhere Rückerstattungen von Betriebskosten erwartet.                          |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung                                     | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)                  |
|------------------|----------------|---------------|---|----------------|---------------------------|--|
| -8 698 113.55    | -7 350 000     | 4270 00 000   | Bussen  | -9 350 000     | +2 000 000 *              | Mit der steigenden Anzahl von Geschäften werden höhere Bussenerträge erwartet. |
| -2 073 223.05    | -2 600 000     | 4290 00 000   | Übrige Entgelte                                 | -2 600 000     |                           |  |
| -99 164.07       | -80 000        | 4401 00 000   | Zinsen Forderungen und Kontokorrente            | -80 000        |                           |  |
| -0.01            |                | 4419 00 000   | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen   |                |                           |  |
| -35.73           |                | 4440 00 000   | Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV      |                |                           |  |
|                  |                |               | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> |                |                           |  |
|                  |                | <b>520000</b> | <b>Anschaffung Software</b>                     |                |                           |  |
|                  | 1 555 800      | 5200 00 000   | Software  | 1 078 600      | +477 200 *                | Gemäss Zahlungsplan des Projektes «NAPSTRA».                                   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             | <b>2550 Schutz &amp; Rettung</b>  |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Erfolgsrechnung</b>  |                |                           |   |
| 143 723 194.68   | 146 666 400    |             | 3 Aufwand   | 157 925 300    | -11 258 900               |   |
| -89 370 038.04   | -90 225 700    |             | 4 Ertrag  | -95 924 300    | +5 698 600                |   |
| +54 353 156.64   | +56 440 700    |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)             | +62 001 000    | -5 560 300                |   |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>   |                |                           |   |
| 3 827 175.61     | 12 511 100     |             | 5 Investitionsausgaben  | 13 160 600     | -649 500                  |   |
| -508 225.90      | -1 444 600     |             | 6 Investitionseinnahmen   | -980 000       | -464 600                  |   |
| +3 318 949.71    | +11 066 500    |             | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +12 180 600    | -1 114 100                |   |
|                  |                |             | <b>Aufwand</b>  |                |                           |   |
| 79 426 997.30    | 78 415 500     | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals  | 85 010 200     | -6 594 700 *              | Mit dem Budget 2024 ist die Schaffung von insgesamt 28,5 Stellen geplant: <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2,0 Disponenten/innen: Zur Verarbeitung der steigenden Anzahl Notrufe während den Spitzenzeiten</li> <li>• 7,0 Gefreite (Soldaten) Berufsfeuerwehr: Fortsetzung Personalaufwuchs für Umsetzung Standortstrategie mit zusätzlichen, dezentralen Wachen; infolge beschränkter Ausbildungskapazitäten muss dieser gestaffelt und bereits vor Inbetriebnahme der ersten neuen Wache Nord erfolgen</li> <li>• 5.5 Präklinische Fachspezialist/in: Einsatztaktische Anpassung und Einführung eines neuen Berufsbildes infolge starkem Einsatzwachstum</li> <li>• 2,0 Logistiker/innen Sanität: Sicherstellung der monatlichen hygienischen Grundreinigung aller Rettungsdienstfahrzeuge durch Logistikpersonal anstelle der knappen Ressourcen im Rettungsdienst.</li> <li>• 2,0 Fachbearbeiter/in Dienstplanung: Planung der steigenden Anzahl Mitarbeitenden Sanität in flexibleren Arbeitszeitmodellen</li> </ul> |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             |   |                |                           | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2,0 Dozenten/innen Rettungssanitäterlehrgang: Um alle Ausbildungswilligen aufnehmen zu können (Fachkräftemangel begegnen), braucht es mehr Ressourcen</li> <li>• 1,0 HR-Berater/in: Bewältigung des steigenden Aufwands zur Personalrekrutierung infolge Arbeitskräfte- und Fachkräftemangels.</li> <li>• 1,0 Mitarbeiter/in Personalentwicklung: Unterstützung für Rekrutierung, Durchführung von Assessments sowie Nachsorge.</li> <li>• 1,0 Support Einsatz &amp; Planung: Unterstützung in komplexer (IT)Projekte v.a. im Bereich der Einsatzleitzentrale</li> <li>• 1,0 Informatiker/in: Zur Verfügungstellung von mobiler Daten für die Einsatzkräfte vor Ort</li> <li>• 1,0 Jurist/in: Zur Bearbeitung des steigenden Aufwands von Rechtsgeschäften</li> <li>• 1,0 Fachspezialist/in Schutzbau: Wahrnehmung der Aufgaben als kommunales Kontrollorgan für private Schutzraumbauten.</li> <li>• 2,0 Handwerker/in Unterhalt Schutzbauten: Mehraufwand für den Unterhalt von Schutzbauten, die aufgrund sinkender SOLL-Bestände beim Zivilschutz stillgelegt werden. Ebenfalls erhöhen die Lohnmassnahmen und der Teuerungsausgleich den Aufwand zusätzlich.</li> </ul> |
| -785 906.30      | -700 000       | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals      | -730 000       | +30 000                   |   |
| 1 424 560.49     | 1 523 700      | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen   | 1 648 400      | -124 700 *                | Die Verpflegung wird neu über das Restaurant des Bildungszentrums Blaulicht (BZB) bezogen. Die gemäss Vorgabe kostendeckend festzulegenden Preise sind leicht höher als der Einkauf übers Stadtpital Triemli. Ausserdem ist die Anzahl der zu verpflegenden Personen gestiegen.   |
| 3 917 891.15     | 3 804 000      | 3049 00 000 | Übrige Zulagen  | 3 862 000      | -58 000                   |   |
| 5 189 433.10     | 5 202 000      | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                 | 5 596 400      | -394 400                  |   |
| -11 018.45       |                | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten |                |                           |   |
| 10 116 841.40    | 10 297 900     | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 11 023 600     | -725 700                  |   |
| 354 157.45       | 351 400        | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 382 100        | -30 700                   |   |
| 906 369.30       | 909 700        | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 948 300        | -38 600                   |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| -1 808.35        |                | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an<br>Familienausgleichskasse        |                |                           |   |
| 3 230.00         | 3 700          | 3059 00 000 | Übrige AG-Beiträge   | 3 700          |                           |   |
| 930 870.64       | 1 296 500      | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                     | 1 469 100      | -172 600 *                | Infolge Stellenaufwuchs und steigender Teilzeitquote erhöht sich die Anzahl der auszubildenden Mitarbeitenden.  |
| 64 857.34        | 70 000         | 3091 00 000 | Personalwerbung  | 90 000         | -20 000 *                 | Gemäss Art. 64 AB PR wird für das Programm «Mitarbeitende-werben-Mitarbeitende» Fr. 20 000.– budgetiert.  |
| 394 404.53       | 488 400        | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand  | 437 000        | +51 400                   |   |
| 12 927.20        | 17 400         | 3100 00 000 | Büromaterial   | 15 300         | +2 100                    |   |
| 2 183 601.10     | 2 191 100      | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                    | 2 423 900      | -232 800 *                | Durch das Einsatzwachstum und die Preisentwicklung entsteht Mehraufwand bei Treibstoffen (Benzin/Diesel) und Gas.   |
| 108 173.54       | 172 400        | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                       | 142 900        | +29 500                   |   |
| 65 323.20        | 96 900         | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                     | 99 500         | -2 600                    |   |
| 14 882.92        |                | 3105 00 000 | Lebensmittel   |                |                           |   |
| 1 041 553.45     | 1 000 900      | 3106 00 000 | Medizinisches Material   | 1 065 700      | -64 800                   |   |
| 704 076.52       | 631 300        | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge | 651 100        | -19 800                   |   |
| 528 135.08       | 1 245 100      | 3112 00 000 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                            | 678 200        | +566 900 *                | Im Budget 2023 waren einmalig höhere Initialkosten für das Projekt «Ersatzbeschaffung Dienstkleider» enthalten.   |
| 237 680.03       | 309 900        | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware   | 396 300        | -86 400 *                 | Periodische Beschaffung von Barcodeleser (Handheld) sowie Ersatzbeschaffung von Diagnose-Kit-Gerät «Texa» für den Garagenbetrieb.   |
| 170 911.35       | 226 600        | 3116 00 000 | Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente                  | 321 000        | -94 400 *                 | Ersatzbeschaffung aller Pulsoxymeter inkl. Kabel und Stecker infolge Zulassungstopp der vorhandenen Gerätschaften (auslaufende Zertifizierung) in der Höhe von Fr. 150 000.–.       |
| 655 477.11       | 1 177 900      | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                                 | 1 001 300      | +176 600 *                | Diverse Ersatzbeschaffungen oder Erweiterung von Software wurde gekürzt oder fallen 2024 nicht an (bspw. Software für Vermietung Schutzbauten, Dienstbefehl, Zürichsicht-App etc.). |
| 88 274.49        | 114 300        | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                    | 97 500         | +16 800                   |   |
| 637 875.68       | 733 100        | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                            | 732 100        | +1 000                    |   |
| 3 268 718.92     | 3 541 100      | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter   | 3 724 200      | -183 100 *                | Neuer Entsendungsvertrag von Ärzten und Ärztinnen zwischen SRZ und dem Stadtspital. Dem Mehraufwand bei SRZ stehen Mehrerträge in gleicher Höhe beim Stadtspital gegenüber.         |
| 1 099 240.32     | 1 272 500      | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten<br>usw.        | 1 178 000      | +94 500                   |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| 233 283.04       | 362 300        | 3133 00 000 | Informatik-Nutzungsaufwand                                  | 359 300        | +3 000                    |  |
| 353 296.40       | 362 800        | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien                                    | 359 300        | +3 500                    |  |
| 1 583 287.62     | 1 542 900      | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben   | 1 544 400      | -1 500                    |  |
| 448 982.09       | 740 000        | 3138 00 000 | Kurse, Prüfungen und Beratungen                             | 950 200        | -210 200 *                | Weitere Kursangebote sowie eine höhere Anzahl an Lehrgangs- und Kursteilnehmende erhöhen die Kosten, Der Mehrertrag fällt bei den Konten Nr. 4230 00 000, Schuldgelder, und 4231 00 000, Kursgelder, an.   |
| 1 145 787.05     | 1 074 000      | 3144 00 000 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                               | 1 481 000      | -407 000 *                | Ertüchtigung (Werterhaltung/Sanierung) von öffentlichen Schutzräumen (Einbau von Panzertüren und Ersatz der Gasfilter) in der Höhe von rund Fr. 250 000.–. Einige der stationären Sirenen zur Alarmierung der Bevölkerung sind altershalber zu ersetzen (siehe Nachtragskredite I. Serie zum Budget 2023). Die gebundene Ausgaben des Sirenenersatzes werden vollumfänglich durch den Bund rückerstattet (Konto Nr. 4630 00 000, Beiträge vom Bund).               |
| 2 130.55         | 3 000          | 3150 00 000 | Unterhalt Büromöbel und -geräte                             | 3 000          |                           |  |
| 947 182.76       | 1 069 800      | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1 075 300      | -5 500                    |  |
| 562 512.96       | 594 300        | 3153 00 000 | Informatik-Unterhalt (Hardware)                             | 663 900        | -69 600                   |  |
| 163 053.13       | 154 400        | 3156 00 000 | Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente               | 140 000        | +14 400                   |  |
| 1 111 913.08     | 1 354 100      | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen                              | 1 430 400      | -76 300 *                 | Am Einsatzleitsystem sind Wartungsarbeiten und Anpassungen nötig, um die Einsatzfähigkeit bis zur geplanten Ablösung weiterhin zu gewährleisten. Zudem sind die Preise aufgrund der indexierten Verträge und der Erhöhung des MWST-Satzes angestiegen.   |
| 340 515.25       | 384 000        | 3159 00 000 | Unterhalt übrige mobile Anlagen                             | 363 000        | +21 000                   |  |
| 6 213 223.65     | 8 181 500      | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                              | 9 872 500      | -1 691 000 *              | Das BZB wird seit 2023 in einem eigenen Buchungskreis (2551) geführt. Die Miete der Räumlichkeiten, Aussenanlagen und Gerätschaften durch SRZ werden neu auf den Konten Nr. 3160 00 000 und 3161 00 000 budgetiert. Im Kostenrechnungskreis 2551 erscheint dieser Aufwand als Ertrag auf den Konten Nr. 4480 00 00 und 4240 00 000. Da das BZB erst Mitte 2023 eröffnet wird, werden Aufwand (bzw. Ertrag) im Budget 2024 erstmals für das ganze Jahr ausgewiesen. |
| 161 305.36       | 953 300        | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien                           | 1 119 100      | -165 800 *                | Siehe Begründung Konto Nr. 3160 00 000.  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| 26 322.61        | 205 000        | 3169 00 000 | Übrige Mieten und Benützungskosten  | 311 500        | -106 500 *                | Die technische Ausrüstung auf den Einsatzfahrzeugen zur Standortübermittlung, Navigation und Einsatzunterstützung wird ersetzt und erstmals ganzjährig budgetiert.   |
| 653 804.75       | 749 700        | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen  | 786 000        | -36 300                   |  |
| 23 249.76        |                | 3180 00 000 | Wertberichtigungen auf Forderungen  |                |                           |  |
| 725 046.28       | 550 000        | 3181 00 000 | Tatsächliche Forderungsverluste   | 703 000        | -153 000 *                | Anpassung an die Rechnung 2022.  |
| 67 111.35        | 73 000         | 3190 00 000 | Schadenersatzleistungen   | 76 000         | -3 000                    |  |
| 77 506.86        | 1 500          | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand   | 1 500          |                           |  |
| 175 242.20       | 49 000         | 3300 40 000 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                                  | 33 000         | +16 000                   |  |
| 2 833 905.42     | 3 388 000      | 3300 60 000 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                                    | 3 470 000      | -82 000 *                 | Die Abschreibungen sind von den getätigten Investitionen abhängig.   |
| 1 094 792.00     |                | 3301 60 000 | Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV                              |                |                           |  |
| 187 071.09       | 695 000        | 3320 00 000 | Planmässige Abschreibungen Software                                       | 1 060 000      | -365 000 *                | Die Abschreibungen sind von den getätigten Investitionen abhängig.   |
| 989.70           |                | 3419 00 000 | Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen                            |                |                           |  |
| 265.71           |                | 3440 00 000 | Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV                                |                |                           |  |
| 15 000.00        | 15 000         | 3660 50 000 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen | 15 000         |                           |  |
| 94 831.30        | 90 000         | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen                        | 95 000         | -5 000                    |  |
| 3 093 607.00     | 3 195 200      | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                                  | 3 252 300      | -57 100                   |  |
| 8 640 245.20     | 6 485 300      | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten                   | 6 492 800      | -7 500                    |  |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>   |                |                           |  |
| -6 097 508.54    | -5 738 000     | 4210 00 000 | Gebühren für Amtshandlungen   | -5 768 000     | +30 000                   |  |
| -1 171 755.91    | -1 159 500     | 4230 00 000 | Schulgelder   | -1 781 200     | +621 700 *                | Siehe Begründung Konto Nr. 3138 00 000.  |
| -393 571.00      | -631 500       | 4231 00 000 | Kursgelder  | -1 094 800     | +463 300 *                | Siehe Begründung Konto Nr. 3138 00 000.  |
| -56 124 574.95   | -56 802 400    | 4240 00 000 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                                   | -60 429 000    | +3 626 600 *              | Die Entschädigung für die Dienstleistungen für den Flughafen Zürich AG erhöht sich aufgrund der Indexierung auf rund Fr. 600 000.-. Infolge Zunahme der Einsatzzahlen werden beim Rettungsdienst Mehrerträge von etwas mehr als 2 Mio. Franken erwartet. Ebenfalls steigen die Erträge für die geplanten Verlegungsdienste aufgrund Mehrfahrten um rund Fr. 400 000.-. |
| -177 307.95      | -60 000        | 4250 00 000 | Verkäufe  | -60 000        |                           |  |
| -2 264 626.07    | -2 130 500     | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                          | -2 230 500     | +100 000                  |  |
| -2 898.56        |                | 4390 00 000 | Übriger Ertrag  |                |                           |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| -31 802.39       | -30 000        | 4401 00 000 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente  | -40 000        | +10 000                   |  |
| -5 523.12        |                | 4419 00 000 | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen                               |                |                           |  |
| -478 870.70      | -420 000       | 4470 00 000 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                                      | -490 000       | +70 000                   |  |
| -411 287.30      | -320 000       | 4472 00 000 | Vergütung für Benützigungen Liegenschaften VV                               | -320 000       |                           |  |
| -1.80            |                | 4499 00 000 | Übrige Finanzerträge  |                |                           |  |
| -386.35          |                | 4502 00 000 | Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals                      |                |                           |  |
| -18 688 210.05   | -19 325 900    | 4611 00 000 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                                | -19 325 900    |                           |  |
| -551 508.00      | -531 500       | 4612 00 000 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden                            | -531 500       |                           |  |
|                  |                | 4630 00 000 | Beiträge vom Bund   | -180 000       | +180 000 *                | Siehe Begründung Konto Nr. 3144 00 000.  |
| -2 947 625.00    | -3 076 400     | 4631 00 000 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                       | -3 673 400     | +597 000 *                | Zusätzliche Studierende beim Rettungssanitäterlehrgang.  |
| -22 580.35       |                | 4632 00 000 | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden                                   |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>                             |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>504000 Umbau von Liegenschaften: Sammelkonto</b>                         |                |                           |  |
| 499 256.20       | 2 310 600      | 5040 00 000 | Hochbauten  | 3 262 400      | -951 800 *                | Das Projekt «Instandsetzung und Erneuerung Zivilschutz-Kommandoposten Lerchenrain» (STRB Nr. 64/2022) verschiebt sich ins Jahr 2024, da das Bundesamt für Bevölkerungsschutz (BABS) ursprünglich zugesagten Planungsressourcen wegen Personalengpässen nicht stellen kann. |
|                  | -1 000 000     | 6300 00 000 | Investitionsbeiträge vom Bund   |                | -1 000 000 *              | Der Investitionsbeitrag des Bundes erfolgt erst nach Abschluss des Umbaus und verschiebt sich ins 2025.  |
| -313 600.00      | -224 600       | 6320 00 000 | Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden                       | -760 000       | +535 400 *                | Die Beiträge aus dem Schutzraumbautenfonds sind von den geplanten Bauvorhaben abhängig.  |
|                  |                |             | <b>506100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</b> |                |                           |  |
| 1 121 046.96     | 4 845 000      | 5060 00 000 | Mobilien  | 4 706 700      | +138 300                  |  |
| -194 625.90      | -220 000       | 6310 00 000 | Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten                           | -220 000       |                           |  |
|                  |                |             | <b>506200 Anschaffung Hardware</b>  |                |                           |  |
| 1 466 076.97     | 1 199 300      | 5060 00 000 | Mobilien  | 1 170 500      | +28 800                   |  |
|                  |                |             | <b>520000 Anschaffung Software</b>  |                |                           |  |
| 740 795.48       | 4 156 200      | 5200 00 000 | Software  | 4 021 000      | +135 200                  |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto   | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|---|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                | <b>2551 Bildungszentrum Blaulicht</b>           |   |                |                           |   |
|                  |                | <b>Erfolgsrechnung</b>                          |   |                |                           |   |
|                  | 8 838 100      | 3   | Aufwand   | 12 647 000     | -3 808 900                |   |
|                  | -5 939 100     | 4   | Ertrag  | -10 495 200    | +4 556 100                |   |
|                  | +2 899 000     |   | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)             | +2 151 800     | +747 200                  |   |
|                  |                | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> |   |                |                           |   |
|                  | 352 000        | 5   | Investitionsausgaben  | 225 000        | +127 000                  |   |
|                  | +352 000       | 6   | Investitionseinnahmen   |                |                           |   |
|                  |                |   | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +225 000       | +127 000                  |   |
|                  |                | <b>Aufwand</b>                                  |   |                |                           |   |
|                  | 2 001 500      | 3010 00 000                                     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals  | 2 262 500      | -261 000 *                | Die Lohnmassnahmen und der Teuerungsausgleich erhöhen den Personalaufwand. Zudem wird erwartet, dass alle Stellen besetzt sind. |
|                  |                | 3042 00 000                                     | Verpflegungszulagen   | 28 500         | -28 500 *                 | Erstmalige Budgetierung der Lunch-Checks.   |
|                  |                | 3049 00 000                                     | Übrige Zulagen  | 37 300         | -37 300 *                 | Erstmalige Budgetierung von Nacht- und Sonntagszulage sowie Pikettenschädigung.   |
|                  | 126 500        | 3050 00 000                                     | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten   | 149 600        | -23 100                   |   |
|                  | 234 300        | 3052 00 000                                     | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 255 300        | -21 000                   |   |
|                  | 8 800          | 3053 00 000                                     | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen                               | 10 500         | -1 700                    |   |
|                  | 23 400         | 3054 00 000                                     | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse  | 25 400         | -2 000                    |   |
|                  | 3 000          | 3090 00 000                                     | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals  | 5 800          | -2 800                    |   |
|                  | 15 000         | 3099 00 000                                     | Übriger Personalaufwand   | 5 500          | +9 500                    |   |
|                  | 1 000          | 3100 00 000                                     | Büromaterial  | 5 500          | -4 500                    |   |
|                  | 233 700        | 3101 00 000                                     | Betriebs-, Verbrauchsmaterial   | 251 100        | -17 400                   |   |
|                  | 10 000         | 3102 00 000                                     | Drucksachen, Publikationen  | 12 000         | -2 000                    |   |
|                  | 535 000        | 3105 00 000                                     | Lebensmittel  | 785 000        | -250 000 *                | Erstmalige Ganzjahresbudgetierung des Lebensmitteleinkaufs für die Gastronomie.   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|--|
|                  | 118 000        | 3106 00 000 | Medizinisches Material   | 5 000          | +113 000 *                | Das medizinische Verbrauchsmaterial wird nicht mehr vom BZB zur Verfügung gestellt.  |
|                  | 362 900        | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge | 180 100        | +182 800 *                | Erstanschaffungen von Gerätschaften (Stapler etc.) fallen im 2024 nicht mehr an.   |
|                  | 74 500         | 3112 00 000 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                            | 28 300         | +46 200 *                 | Erstanschaffungen fallen im 2024 nicht mehr an.  |
|                  | 114 300        | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware   | 28 000         | +86 300 *                 | 2023 waren Infrastrukturkosten in der Höhe von rund Fr. 70 000.– budgetiert, die nicht von der IMMO (Erstausrüstung) eingerichtet werden.                          |
|                  | 75 000         | 3116 00 000 | Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente                  | 88 000         | -13 000                   |  |
|                  | 14 900         | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                                 | 21 200         | -6 300 *                  | Erstanschaffung der Kassensoftware fällt im 2024 nicht mehr an.  |
|                  | 10 000         | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                    | 7 000          | +3 000                    |  |
|                  | 20 000         | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                            | 17 000         | +3 000                    |  |
|                  | 331 000        | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter   | 362 100        | -31 100                   |  |
|                  | 81 000         | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten<br>usw.        | 21 000         | +60 000 *                 | Externe Projektbegleitung fällt grösstenteils weg.   |
|                  |                | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien   | 5 700          | -5 700 *                  | Erstmalige Budgetierung von Sachversicherungsprämien.  |
|                  | 21 000         | 3144 00 000 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                    | 33 000         | -12 000 *                 | Es sind Unterhaltsarbeiten bei den Brandübungsplätzen und der Trümmerpiste geplant.  |
|                  | 89 100         | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge   | 139 600        | -50 500 *                 | Erstmalige Budgetierung von Unterhaltsarbeiten an Fahrzeugen, Anhängern und Velos sowie von Druckflaschen.   |
|                  | 8 000          | 3153 00 000 | Informatik-Unterhalt (Hardware)                                  | 8 000          |                           |  |
|                  | 62 500         | 3156 00 000 | Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente                    | 49 000         | +13 500                   |  |
|                  | 28 100         | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen                                   | 46 200         | -18 100 *                 | Erstmalige Budgetierung des Unterhalts für Audio/Video-Technik.  |
|                  | 45 000         | 3159 00 000 | Unterhalt übrige mobile Anlagen                                  | 261 600        | -216 600 *                | Erstmalige Budgetierung des Wäscheservice für die Brandschutzbekleidung. Diese Position ist als Ertrag im Kostenrechnungskreis 2550 (Schutz & Rettung) budgetiert. |
|                  | 5 000          | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                                   | 1 000          | +4 000                    |  |
|                  | 39 500         | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien                                | 59 200         | -19 700 *                 | Eine mobile Simulationsanlage wird zusätzlich gemietet, ebenfalls wird ein Container als Provisorium (Trennung Sauber/Klar) für das Aussengelände gemietet.        |
|                  | 2 900          | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen   | 20 300         | -17 400 *                 | Erstmalige Budgetierung des ZVV-Abonnements.   |
|                  | 59 000         | 3300 60 000 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                           | 59 700         | -700                      |  |
|                  | 20 000         | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und<br>Warenbezügen            | 20 000         |                           |  |
|                  | 120 000        | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                         | 136 500        | -16 500                   |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|---------------|--|----------------|---------------------------|---|
|                  | 3 944 200      | 3920 00 000   | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten,<br>Benützungskosten               | 7 215 500      | -3 271 300 *              | Erstmalige Ganzjahresbudgetierung der Miete durch die<br>IMMO.  |
|                  |                |               | <b>Ertrag</b>  |                |                           |   |
|                  | -1 279 800     | 4240 00 000   | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                                  | -1 880 200     | +600 400 *                | Erstmalige Ganzjahresvermietung von Materialien,<br>Gerätschaften etc.  |
|                  | -1 186 800     | 4250 00 000   | Verkäufe   | -1 309 500     | +122 700                  |   |
|                  |                | 4260 00 000   | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                         | -36 000        | +36 000 *                 | Einmaliger Ertrag aus dem Erlebnistag aus dem<br>Eröffnungsevent.   |
|                  | -3 247 500     | 4480 00 000   | Mietzinse von gemieteten Liegenschaften                                  | -7 058 500     | +3 811 000 *              | Erstmalige Ganzjahresbudgetierung der Mieterträge.  |
|                  | -225 000       | 4489 00 000   | Übrige Erträge von gemieteten Liegenschaften                             | -211 000       | -14 000                   |   |
|                  |                |               | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>                          |                |                           |   |
|                  |                | <b>500003</b> | <b>Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br/>Fahrzeuge, Werkzeuge</b> |                |                           |   |
|                  | 352 000        | 5060 00 000   | Mobilien   | 225 000        | +127 000 *                | Diese Position ist abhängig von den konkret geplanten<br>Ersatzbeschaffungen von Fahrzeugen und anderer mobilen<br>Infrastruktur. |

| Rechnung<br>2022                                | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|---|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| <b>2555 Dienstabteilung Verkehr</b>             |                |             |   |                |                           |   |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          |                |             |   |                |                           |   |
| 28 152 353.06                                   | 32 053 000     | 3           | Aufwand   | 36 111 100     | -4 058 100                |   |
| -19 589 987.43                                  | -18 108 000    | 4           | Ertrag  | -18 303 800    | +195 800                  |   |
| +8 562 365.63                                   | +13 945 000    |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)             | +17 807 300    | -3 862 300                |   |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> |                |             |   |                |                           |   |
| 14 833 769.53                                   | 21 437 000     | 5           | Investitionsausgaben  | 20 726 000     | +711 000                  |   |
| -665 133.83                                     | -1 000 000     | 6           | Investitionseinnahmen   | -1 000 000     |                           |   |
| +14 168 635.70                                  | +20 437 000    |             | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +19 726 000    | +711 000                  |   |
| <b>Aufwand</b>                                  |                |             |   |                |                           |   |
| 10 939 628.45                                   | 12 439 000     | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals  | 13 573 300     | -1 134 300 *              | Die Stellenerhöhung im Jahr 2023 wurden nicht ganzjährig budgetiert. Im Jahr 2024 sind diese neu bewilligten Stellen nun für das gesamte Jahr budgetiert. Zusätzlich wird eine neue Stelle für die Abteilung Kommunikation beantragt. Im Zusammenhang mit der Veloförderung (neue Velovorzugsrouten, SSP Sicher Velofahren), der Strassenlärmsanierung und vielen komplexen temporären Eingriffen im Verkehrssystem benötigt die DAV mehr Ressourcen bei der Kommunikation. |
| -74 155.20                                      | -100 000       | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                  | -100 000       |                           |   |
| 109 728.00                                      | 129 400        | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen   | 141 300        | -11 900                   |   |
| 95 548.20                                       | 119 500        | 3049 00 000 | Übrige Zulagen  | 67 100         | +52 400 *                 | Es sind weniger Pikettzulagen notwendig.  |
| 705 737.10                                      | 797 600        | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten   | 882 200        | -84 600                   |   |
| -745.75   | -2 000         | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                             | -2 000         |                           |   |
| 1 449 097.45                                    | 1 786 500      | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 2 012 300      | -225 800                  |   |
| 47 794.20                                       | 53 600         | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen                               | 59 200         | -5 600                    |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 123 327.65       | 139 500        | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 149 000        | -9 500                    |   |
| -132.95          |                | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse        |                |                           |   |
| 8 360.95         | 47 500         | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 55 000         | -7 500                    |   |
| 7 613.65         | 9 000          | 3091 00 000 | Personalwerbung   | 14 000         | -5 000                    |   |
| 55 646.02        | 95 100         | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand                                       | 79 100         | +16 000                   |   |
| 749.85           | 2 000          | 3100 00 000 | Büromaterial  | 2 000          |                           |   |
| 109 519.67       | 122 000        | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 107 000        | +15 000                   |   |
| 39 825.16        | 66 600         | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                    | 61 600         | +5 000                    |   |
| 11 109.41        | 15 500         | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                  | 18 500         | -3 000                    |   |
| 738 635.76       | 232 000        | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 145 000        | +87 000                   |   |
| 7 330.10         | 18 000         | 3112 00 000 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                         | 22 000         | -4 000                    |   |
| 36 360.65        | 20 000         | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware  | 30 000         | -10 000 *                 | Aufgrund des zunehmenden digitalen Arbeitens und der höheren Anzahl Mitarbeitenden steigt der Bedarf an Hardware.   |
| 29 976.90        | 63 300         | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                              | 73 300         | -10 000                   |   |
|                  | 65 000         | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                 | 95 000         | -30 000 *                 | Für die Molankegel der temporären Signalisation wird ein Lagerwagen benötigt.   |
| 433 860.90       | 528 000        | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 478 000        | +50 000                   |   |
| 1 529 238.20     | 1 741 600      | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter                                      | 2 426 900      | -685 300 *                | Die grössten Posten der Abweichung sind:<br>- Rad-WM einmalig Fr. 300 000.–<br>- Standfestigkeit von Signalisation jährlich Fr. 150 000.– (Sicherheit der Signalisation)<br>- zusätzliche Verkehrserhebungen im Zusammenhang mit der Strassenlärmsanierung Fr. 75 000.– |
| 386 569.52       | 505 000        | 3131 00 000 | Planungen und Projektierungen Dritter                         | 365 000        | +140 000                  |   |
| 33 598.64        | 20 000         | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.        | 55 000         | -35 000 *                 | Für das Projekt «Strassenraum-3D» ist die entsprechende Jahrest tranche eingeplant, die alle zwei Jahre zu budgetieren ist.   |
| 5 107.00         | 5 000          | 3133 00 000 | Informatik-Nutzungsaufwand                                    | 5 000          |                           |   |
| 14 283.10        | 14 200         | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien                                      | 14 200         |                           |   |
| 30 789.91        | 61 600         | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben   | 50 800         | +10 800                   |   |
| 3 085 816.24     | 6 179 400      | 3141 00 000 | Unterhalt Strassen und Verkehrswege                           | 6 740 500      | -561 100 *                | Die grössten Posten der Abweichung sind:<br>- Rad-WM einmalig Fr. 370 000.–<br>- Zusätzliche Farbliche Gestaltung der Strassenoberfläche (FSGO) Fr. 60 000.–<br>- Zusätzliches Signalisationsmaterial Fr. 130 000.–   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| 2 203 752.23     |                | 3149 00 000 | Unterhalt übrige Sachanlagen  |                |                           |  |
| 16 634.70        | 28 800         | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge                    | 28 800         |                           |  |
| 113 731.47       | 191 000        | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen  | 113 500        | +77 500 *                 | Im Budget 2023 wurde der «Security Check» sowie die App-Anpassungen für das «Züri Fäscht» budgetiert, im Jahr 2024 ist dieser Aufwand nicht notwendig. |
| 19 866.50        | 19 000         | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften  | 19 000         |                           |  |
| 20 934.70        | 22 000         | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien   | 2 000          | +20 000 *                 | Die Telekommunikationsdienste für die Mietleitung im Tunnel Eichrain wurde gekündigt, deshalb fallen keine Miet- und Benützungskosten mehr an.         |
| 67 474.45        | 91 000         | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen  | 91 000         |                           |  |
| -2 655.35        |                | 3180 00 000 | Wertberichtigungen auf Forderungen  |                |                           |  |
| 2 829.31         |                | 3181 00 000 | Tatsächliche Forderungsverluste   |                |                           |  |
| 500.00           | 10 000         | 3190 00 000 | Schadenersatzleistungen   | 10 000         |                           |  |
| 11 468.09        |                | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand   | 15 000         | -15 000 *                 | Das Budget wurde dem tatsächlichen Aufwand der Vorjahre angepasst.   |
| 2 910 862.70     | 4 100 000      | 3300 10 000 | Planmässige Abschreibungen Strassen und<br>Verkehrswege VV                        | 5 200 000      | -1 100 000 *              | Die Abschreibungen wurden aufgrund der geplanten Investitionen berechnet.  |
| 544 021.02       |                | 3300 60 000 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV  | 530 000        | -530 000 *                | Die Abschreibungen wurden aufgrund der geplanten Investitionen berechnet.  |
| 18 834.06        |                | 3301 10 000 | Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen und<br>Verkehrswege VV                  |                |                           |  |
| 26 829.20        |                | 3301 60 000 | Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV                                      |                |                           |  |
| 67.00            | 60 000         | 3320 00 000 | Planmässige Abschreibungen Software   | 60 000         |                           |  |
| 49 455.70        |                | 3419 00 000 | Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen                                    |                |                           |  |
| 4 043.00         | 10 000         | 3660 20 000 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge<br>an Gemeinden und Zweckverbände |                |                           |  |
| 720 614.35       | 888 200        | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und<br>Warenbezügen                             | 10 000         |                           |  |
| 1 462 871.15     | 1 459 100      | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen  | 941 200        | -53 000                   |  |
|                  |                | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten,<br>Benützungskosten                        | 1 470 300      | -11 200                   |  |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>   |                |                           |  |
| -1 547 543.15    | -1 800 000     | 4210 00 000 | Gebühren für Amtshandlungen   | -1 800 000     |                           |  |
| -886 182.40      | -1 160 000     | 4240 00 000 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen   | -1 160 000     |                           |  |
| -19 721.45       | -15 000        | 4250 00 000 | Verkäufe  | -19 000        | +4 000                    |  |
| -720 892.55      | -528 000       | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                                  | -604 000       | +76 000                   |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|---------------|--|----------------|---------------------------|---|
| -0.05            |                | 4390 00 000   | Übriger Ertrag   |                |                           |   |
| -3.15            |                | 4401 00 000   | Zinsen Forderungen und Kontokorrente                                 |                |                           |   |
| -10 222 666.23   | -8 505 000     | 4472 00 000   | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV                          | -8 620 800     | +115 800                  |   |
| -59 674.10       |                | 4632 00 000   | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden                            |                |                           |   |
| -4 133 304.35    | -4 100 000     | 4910 00 000   | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                             | -4 100 000     |                           |   |
| -2 000 000.00    | -2 000 000     | 4980 00 000   | Interne Übertragungen  | -2 000 000     |                           |   |
|                  |                |               | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>                      |                |                           |   |
|                  |                | <b>501010</b> | <b>Bau von Verkehrsregelungsanlagen<br/>(Aussenanlagen)</b>          |                |                           |   |
| 342 920.05       | 137 000        | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege  | 137 000        |                           |   |
|                  |                | <b>501020</b> | <b>Anschaffung Signalisation</b>                                     |                |                           |   |
|                  | 520 000        | 5060 00 000   | Mobilien   | 520 000        |                           |   |
|                  |                | <b>501030</b> | <b>Verkehrssystem der Stadt Zürich: Multi-<br/>Modale-Verkehre</b>   |                |                           |   |
|                  |                | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege  | 1 080 000      | -1 080 000 *              | Umsetzung der Motion GR Nr. 2022/670 (digitale Transformation der Verkehrslenkung).   |
|                  |                | <b>501210</b> | <b>Bau von Verkehrseinrichtungen: Sammelkonto</b>                    |                |                           |   |
| 13 987 496.69    | 19 480 000     | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege  | 18 329 000     | +1 151 000 *              | Für Strassenbauprojekte, für die das TAZ die Federführung inne hat, sind 3,9 Millionen Franken und für DAV-eigene Projekte sind 14,4 Millionen Franken vorgesehen, dabei fällt vor allem die letzte Tranche für den Ersatz der Steuergeräte von 9,0 Mio. Franken ins Gewicht. Anschliessend werden die Investitionen wieder rückläufig. |
| 408 995.74       |                | 5060 00 000   | Mobilien   |                |                           |   |
| -665 133.83      | -1 000 000     | 6720 00 000   | Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden  | -1 000 000     |                           |   |
|                  |                | <b>506010</b> | <b>Anschaffung Ausstattungen, Fahrzeuge,<br/>Maschinen, Mobilien</b> |                |                           |   |
|                  |                | 5060 00 000   | Mobilien   | 60 000         | -60 000 *                 | Für den Werkhof muss ein neues Lagergestell angeschafft werden.   |
|                  |                | <b>520000</b> | <b>Anschaffung Software</b>  |                |                           |   |
| 28 748.35        | 1 300 000      | 5200 00 000   | Software   | 600 000        | +700 000 *                | Im Budget 2024 sind die Projekte «DAV GIS Software» sowie das «MIV-Verkehrsdatenkonzept» vorgesehen.  |
|                  |                | <b>562000</b> | <b>Investitionsbeiträge an Gemeinden und<br/>Zweckverbände</b>       |                |                           |   |
| 65 608.70        |                | 5620 00 000   | Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände                  |                |                           |   |



## **3.5 Gesundheits- und Umweltdepartement**

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)                   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             | <b>3000 Gesundheits- und Umweltdepartement<br/>Departementssekretariat</b>                  |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Erfolgsrechnung</b>  |                |                           |   |
| 7 598 238.90     | 10 006 600     | 3           | Aufwand   | 10 073 400     | -66 800                   |   |
| -2 143 447.56    | -1 908 000     | 4           | Ertrag  | -1 884 000     | -24 000                   |   |
| +5 454 791.34    | +8 098 600     |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)             | +8 189 400     | -90 800                   |   |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>   |                |                           |   |
| 50 000.00        |                | 5           | Investitionsausgaben  |                |                           |   |
| -50 000.00       |                | 6           | Investitionseinnahmen   |                |                           |   |
|                  |                |             | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Aufwand</b>  |                |                           |   |
| 3 907 956.10     | 4 252 800      | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals  | 4 706 900      | -454 100 *                | Mehraufwand aufgrund der Lohnmassnahmen 2023 und neu beantragter Stellenwerten. |
| -21 952.00       | -20 000        | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                  | -20 000        |                           |   |
| 31 659.00        | 34 500         | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen   | 37 200         | -2 700                    |   |
| 6 150.00         |                | 3049 00 000 | Übrige Zulagen  |                |                           |   |
| 250 078.70       | 270 000        | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten   | 297 200        | -27 200                   |   |
| -1 404.95        |                | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                             |                |                           |   |
| 526 612.40       | 639 700        | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 711 100        | -71 400                   |   |
| 16 012.05        | 17 500         | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen                               | 18 700         | -1 200                    |   |
| 43 868.60        | 47 400         | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse  | 50 900         | -3 500                    |   |
| -247.60          |                | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse                                      |                |                           |   |
| 32 994.35        | 80 000         | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals  | 80 000         |                           |   |
| 10 071.20        | 15 000         | 3091 00 000 | Personalwerbung   | 15 000         |                           |   |
| 18 694.95        | 32 000         | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand   | 32 000         |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 308.34           |                | 3100 00 000 | Büromaterial  |                |                           |   |
| 715.22           |                | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial   |                |                           |   |
| 35 143.22        | 152 000        | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen  | 162 700        | -10 700                   |   |
| 7 317.87         | 7 000          | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften  | 7 000          |                           |   |
| 3 352.85         | 25 000         | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware  | 28 000         | -3 000                    |   |
| 56 598.20        | 202 000        | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen  | 172 000        | +30 000                   |   |
| 100.50           |                | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen   |                |                           |   |
| 753.90           |                | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV   | 8 000          | -8 000 *                  | Der Strom ist nicht in der Miete der Immobilien Stadt Zürich inbegriffen und muss separat über dieses Konto bezahlt werden (das GUD DS ist in einer externen Liegenschaft eingemietet).   |
| 183 020.27       | 319 700        | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter  | 495 300        | -175 600 *                | Mehraufwand für die beiden 4-jährigen Pilotprojekte «Link Working im ambulanten Akutbereich», STRB Nr. 1537/2023 (Pilotprojekt für das Ausstellen von sozialen Rezepten in den städtischen Gesundheitsinstitutionen) und «Verbesserung der Versorgung von Menschen mit Demenz», STRB 1478/2023. |
| 434 564.89       | 1 555 300      | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.                                      | 860 000        | +695 300 *                | Anpassung des Budgets an Erfahrungswerte der Vorjahre.  |
| 732.15           |                | 3133 00 000 | Informatik-Nutzungsaufwand  |                |                           |   |
| 11 882.49        | 14 700         | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften  | 29 000         | -14 300 *                 | Mehraufwand für die Umsetzung der Altersstrategie (Tag des Alters 2024 und digitale Alterswohnung).   |
| 6 037.70         | 6 500          | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien   | 9 000          | -2 500                    |   |
| 28 381.50        | 45 000         | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen  | 38 000         | +7 000                    |   |
| 7 632.80         | 18 500         | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand   | 13 000         | +5 500                    |   |
| 4 000.00         | 20 000         | 3632 00 000 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände   | 20 000         |                           |   |
| 151 000.00       | 131 000        | 3634 00 000 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen  | 131 000        |                           |   |
| 82 250.00        | 100 000        | 3636 00 000 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck  | 97 000         | +3 000                    |   |
| 808 517.35       | 880 000        | 3636 00 701 | Beiträge an ärztlichen Notfalldienst Kanton Zürich  | 850 000        | +30 000                   |   |
| 492.30           |                | 3637 00 000 | Beiträge an private Haushalte   |                |                           |   |
| 399 576.00       | 429 300        | 3660 60 000 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 480 400        | -51 100 *                 | Bedarf entsprechend den Restbuchwerten.   |
| 8 035.45         | 6 000          | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen  | 8 000          | -2 000                    |   |
| 150 385.30       | 213 900        | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen  | 230 400        | -16 500                   |   |
| 396 947.80       | 511 800        | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten                                     | 505 600        | +6 200                    |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|---------------|--|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |               | <b>Ertrag</b>  |                |                           |   |
| -300.00          |                | 4250 00 000   | Verkäufe   |                |                           |   |
| -111 970.35      | -223 000       | 4260 00 000   | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter           | -223 000       |                           |   |
| -0.01            |                | 4390 00 000   | Übriger Ertrag   |                |                           |   |
| -24 030.10       | -85 000        | 4502 00 000   | Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals     | -61 000        | -24 000                   |   |
| -2 007 147.10    | -1 600 000     | 4699 10 000   | Rückverteilung CO2-Abgabe                                  | -1 600 000     |                           |   |
|                  |                |               | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>            |                |                           |   |
|                  |                | <b>500013</b> | <b>Beteiligung an Stiftung «Plattform Mäander»</b>         |                |                           |   |
| 50 000.00        |                | 5560 00 000   | Beteiligungen an privaten Organisationen ohne Erwerbszweck |                |                           |   |
| -50 000.00       |                | 6379 00 000   | Entnahmen aus Fonds  |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             | <b>3010 Städtische Gesundheitsdienste</b>   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Erfolgsrechnung</b>  |                |                           |   |
| 124 195 466.84   | 139 075 200    | 3           | Aufwand   | 143 171 100    | -4 095 900                |   |
| -17 757 360.02   | -18 417 500    | 4           | Ertrag  | -17 791 000    | -626 500                  |   |
| +106 438 106.82  | +120 657 700   |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)             | +125 380 100   | -4 722 400                |   |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>   |                |                           |   |
|                  | 100 000        | 5           | Investitionsausgaben  | 100 000        |                           |   |
|                  | +100 000       | 6           | Investitionseinnahmen   |                |                           |   |
|                  |                |             | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +100 000       |                           |   |
|                  |                |             | <b>Aufwand</b>  |                |                           |   |
| 20 777 394.64    | 21 644 600     | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals  | 22 193 100     | -548 500 *                | Erhöhung um 3,1 Stellenwerte aus folgenden Gründen:<br>1 Stellenwert für Umsetzung von Massnahmen der<br>Altersstrategie 2035, 1 Stellenwert für die Umsetzung<br>der Digital- und IT-Strategie und 1,1 Stellenwerte für<br>den Übergangsbetrieb Nicht-Krankenversicherte nach<br>Pilotabschluss. |
| -160 838.20      | -125 000       | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und<br>Betriebspersonals                               | -100 000       | -25 000                   |   |
| 141 211.75       | 159 400        | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen   | 165 000        | -5 600                    |   |
| 387 775.70       | 204 900        | 3049 00 000 | Übrige Zulagen  | 223 400        | -18 500                   |   |
| 1 344 267.35     | 1 402 900      | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten   | 1 435 200      | -32 300                   |   |
| -7 133.95        |                | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV,<br>Verwaltungskosten                          |                |                           |   |
| 2 542 257.70     | 2 918 100      | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 2 895 200      | +22 900                   |   |
| 90 540.20        | 92 500         | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-<br>Haftpflichtversicherungen                           | 95 200         | -2 700                    |   |
| 235 377.05       | 242 600        | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse  | 239 600        | +3 000                    |   |
| -1 279.25        |                | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an<br>Familienausgleichskasse                                   |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| 152 017.20       | 281 500        | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 312 000        | -30 500                   |  |
| 45 913.45        | 38 000         | 3091 00 000 | Personalwerbung   | 38 000         |                           |  |
| 106 323.60       | 98 800         | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand                                       | 82 700         | +16 100                   |  |
| 1 992.72         | 9 000          | 3100 00 000 | Büromaterial  | 7 300          | +1 700                    |  |
| 40 372.72        | 40 900         | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 44 200         | -3 300                    |  |
| 147 099.39       | 268 900        | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                    | 251 100        | +17 800                   |  |
| 82 054.25        | 126 000        | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                  | 128 300        | -2 300                    |  |
| 172 711.96       | 180 600        | 3105 00 000 | Lebensmittel  | 183 700        | -3 100                    |  |
| 2 628 852.30     | 2 405 400      | 3106 00 000 | Medizinisches Material  | 2 580 200      | -174 800 *                | Preissteigerungen bei medizinischen Substanzen für die Angebote des Städtischen Dienstes.  |
| 1 064.55         | 5 000          | 3110 00 000 | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             | 3 000          | +2 000                    |  |
| 5 115.55         | 24 500         | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 31 500         | -7 000 *                  | Anschaffung von zwei höhenverstellbaren Liegen und eines Medizinalschranks für das Kompetenzzentrum Sozial-Medizin des Städtischen Dienstes.   |
| 6 155.00         | 10 500         | 3112 00 000 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                         | 10 100         | +400                      |  |
| 15 450.48        | 18 000         | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware  | 18 000         |                           |  |
| 12 407.50        | 47 000         | 3116 00 000 | Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente               | 34 200         | +12 800                   |  |
| 67 864.45        | 300 000        | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                              | 250 000        | +50 000                   |  |
| 27 403.80        | 35 200         | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                 | 46 700         | -11 500 *                 | Anschaffung von verschiedenem Mobiliar und Infrastruktur für das Kompetenzzentrum Sozial-Medizin des Städtischen Dienstes.   |
| 138 907.05       | 155 600        | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 152 200        | +3 400                    |  |
| 1 529 341.96     | 2 016 800      | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter                                      | 2 096 300      | -79 500 *                 | Aufgrund des akuten Personalmangels im Spitalbereich muss vermehrt externes Personal eingesetzt werden (plus Fr. 85 000). Der Transport von Schutzmaterial in das und aus dem Pandemielager ist erstmalig über die Städtischen Gesundheitsdienste budgetiert (Fr. 75 000). |
| 897 916.29       | 1 478 600      | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.        | 1 413 300      | +65 300                   |  |
| 18 668.82        | 22 000         | 3133 00 000 | Informatik-Nutzungsaufwand                                    | 27 000         | -5 000                    |  |
| 11 151.65        | 11 200         | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien                                      | 11 300         | -100                      |  |
| 247.60           |                | 3135 00 000 | Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut                  |                |                           |  |
| 9 337.00         | 2 400          | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben   | 6 900          | -4 500                    |  |
| 195 944.44       | 215 000        | 3144 00 000 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                 | 208 000        | +7 000                    |  |
| 24 834.22        | 30 400         | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 30 000         | +400                      |  |
| 982.45           |                | 3153 00 000 | Informatik-Unterhalt (Hardware)                               |                |                           |  |
| 28 625.38        | 33 500         | 3156 00 000 | Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente                 | 34 500         | -1 000                    |  |

## 3010 Städtische Gesundheitsdienste

## Gesundheits- und Umweltdepartement

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 81 616.05        | 130 000        | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen  | 130 000        |                           |   |
| 180 242.80       | 121 100        | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften  | 121 100        |                           |   |
| 3 429.60         |                | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien   | 7 000          | -7 000 *                  | Erstmalige Budgetierung von externen Mieträumen auf diesem Konto (bisher 3199 00 000, Übriger Betriebsaufwand) im Rahmen von Veranstaltungen der Fachstelle Zürich im Alter.  |
| 69 675.66        | 103 600        | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen  | 68 000         | +35 600                   |   |
| 4 215.00         |                | 3180 00 000 | Wertberichtigungen auf Forderungen  |                |                           |   |
| 493 720.20       | 401 000        | 3181 00 000 | Tatsächliche Forderungsverluste   | 302 000        | +99 000                   |   |
| 508 945.79       | 805 800        | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand   | 805 800        |                           |   |
|                  | 10 000         | 3300 60 000 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV  | 10 000         |                           |   |
| 3.45             |                | 3499 00 000 | Übriger Finanzaufwand   |                |                           |   |
| 210.00           |                | 3502 00 000 | Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals   |                |                           |   |
| 200 000.00       | 313 100        | 3631 00 000 | Beiträge an Kantone und Konkordate  | 314 800        | -1 700                    |   |
| 164 320.00       | 168 000        | 3634 00 000 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen  | 168 000        |                           |   |
| 2 642 523.00     | 3 195 500      | 3634 30 000 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)               | 3 265 400      | -69 900                   |   |
| 1 161 508.80     | 1 175 300      | 3634 40 000 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen für nichtpflegerische Spitex-Leistungen                                  | 1 337 100      | -161 800 *                | Stundenwachstum bei den hauswirtschaftlichen Leistungen bei der Spitex Stiftung Alterswohnungen und Berücksichtigung der Teuerung/Lohnmassnahmen bei den leistungsabhängigen Beiträgen führen zu höheren Ausgaben.        |
| 3 100.00         |                | 3634 50 000 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Akut- und Übergangspflege  | 3 100          | -3 100                    |   |
| 66 605.00        | 110 000        | 3636 00 000 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck  | 110 000        |                           |   |
| 372 847.30       | 375 000        | 3636 00 108 | Beiträge an Verein ARUD   | 375 000        |                           |   |
| 50 000.00        | 50 000         | 3636 00 157 | Beiträge an Verein für umfassende Suchttherapie DIE ALTERNATIVE für zentrale Anlaufstelle KANU                  | 50 000         |                           |   |
| 1 780 917.99     | 1 750 000      | 3636 00 159 | Spitexorganisationen: Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                                      | 1 750 000      |                           |   |
| 391 600.00       | 883 400        | 3636 00 195 | Beiträge an Sexuelle Gesundheit Zürich  | 858 600        | +24 800                   |   |
| 90 000.00        | 90 000         | 3636 00 700 | Beiträge an Verein Familystart Zürich   | 90 000         |                           |   |
| 65 167 843.74    | 75 244 100     | 3636 30 000 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex) | 77 075 400     | -1 831 300 *              | Stundenwachstum bei den pflegerischen Leistungen bei den nicht beauftragten Spitex-Leistungserbringern und Berücksichtigung der Teuerung/Lohnmassnahmen bei den leistungsabhängigen Beiträgen führen zu höheren Ausgaben. |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| 14 870 693.64    | 15 248 900     | 3636 40 000 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für nichtpflegerische Spitex-Leistungen | 16 366 900     | -1 118 000 *              | Berücksichtigung der Teuerung/Lohnmassnahmen bei den leistungsabhängigen Beiträgen führt zu höheren Ausgaben.   |
| 9 681.40         | 19 900         | 3636 50 000 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Akut- und Übergangspflege           | 11 300         | +8 600                    |   |
| 186 900.00       | 270 000        | 3637 00 104 | Beiträge an obligatorisch versicherte Wöchnerinnen   | 270 000        |                           |   |
| 355 060.00       | 470 000        | 3637 00 105 | Beiträge an Hausgeburten und Wochenbettpflege  | 580 000        | -110 000 *                | Erhöhung der Entschädigungen an Hebammen im Rahmen eines Postulats (Antrag in Arbeit).  |
| 38 189.30        | 68 500         | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen   | 40 300         | +28 200                   |   |
| 873 949.00       | 970 100        | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen   | 1 197 000      | -226 900 *                | Zusätzliche Ausgaben im Informatikbereich für die Umsetzung der Digital- und IT-Strategie der Städtischen Gesundheitsdienste.   |
| 2 709 340.35     | 2 707 100      | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten                                      | 2 717 100      | -10 000                   |   |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>  |                |                           |   |
| -14 198 392.92   | -14 659 000    | 4220 00 000 | Steuer- und Kostgelder   | -15 812 500    | +1 153 500 *              | Anpassungen im Rahmen der neuen Kostenrechnung für den Stadtärztlichen Dienst führen zu Verschiebungen vom Konto 4260 00 000 zu diesem Konto. Das Total beider Ertragskonti ergibt Mindereinnahmen von 0,9 Mio. Franken aufgrund tieferer TARPSY-Tarifen für die Suchtfachklinik Zürich (das Vergütungssystem TARPSY kommt in der stationären Psychiatrie zur Anwendung). |
|                  |                | 4221 00 000 | Vergütung für besondere Leistungen   | -50 000        | +50 000 *                 | Anpassungen im Rahmen der neuen Kostenrechnung für den Stadtärztlichen Dienst führen zu Verschiebungen vom Konto 4220 00 000 zu diesem Konto. Einnahmen aus Laborleistungen werden neu separat auf diesem Konto ausgewiesen.  |
| -59 149.60       | -50 000        | 4240 00 000 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen  | -50 000        |                           |   |
| -90 176.10       | -95 800        | 4250 00 000 | Verkäufe   | -81 000        | -14 800                   |   |
| -2 165 652.08    | -2 360 700     | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter   | -322 500       | -2 038 200 *              | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 4220 00 000.  |
| -72 845.35       | -3 000         | 4290 00 000 | Übrige Entgelte  | -3 000         |                           |   |
| -210.00          |                | 4390 00 000 | Übriger Ertrag   |                |                           |   |
| 2.13             |                | 4419 00 000 | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen  |                |                           |   |
| -13 565.55       | -9 000         | 4472 00 000 | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV  | -12 000        | +3 000                    |   |
| -12.55           |                | 4499 00 000 | Übrige Finanzerträge   |                |                           |   |

3010 Städtische Gesundheitsdienste

Gesundheits- und Umweltdepartement

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|---------------|--|----------------|---------------------------|---|
| -3 095.00        |                | 4502 00 000   | Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals |                |                           |   |
| -1 154 263.00    | -1 240 000     | 4631 00 000   | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                  | -1 460 000     | +220 000 *                | Erhöhung des Beitrages der Gesundheitsdirektion des Kantons Zürich an die Infektionsprävention des Kompetenzzentrums Sozial-Medizin des Stadtärztlichen Dienstes. |
|                  |                |               | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>        |                |                           |   |
|                  |                | <b>506600</b> | <b>Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente</b> |                |                           |   |
|                  | 100 000        | 5060 00 000   | Mobilien   | 100 000        |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             | <b>3020 Pflegezentren</b>  |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Erfolgsrechnung</b>   |                |                           |   |
| 277 387 981.80   |                |             | 3 Aufwand  |                |                           |   |
| -254 092 146.02  |                |             | 4 Ertrag   |                |                           |   |
| +23 295 835.78   |                |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)  |                |                           |   |
|                  |                |             | Dienstabteilung mit Globalbudget gemäss<br>Separatvorlage.   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>  |                |                           |   |
| 352 180.88       |                |             | 5 Investitionsausgaben   |                |                           |   |
| +352 180.88      |                |             | 6 Investitionseinnahmen<br>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>  |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>506200 Anschaffung Hardware</b>   |                |                           |   |
| 50 072.20        |                | 5060 00 000 | Mobilien   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>506600 Anschaffung medizinische Geräte und<br/>Instrumente</b>  |                |                           |   |
| 77 510.20        |                | 5060 00 000 | Mobilien   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>506900 Anschaffung übrige mobile Anlagen</b>  |                |                           |   |
| 223 952.28       |                | 5060 00 000 | Mobilien   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>520000 Anschaffung Software</b>   |                |                           |   |
| 646.20           |                | 5200 00 000 | Software   |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             | <b>3025 Gesundheitszentren für das Alter</b>  |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Erfolgsrechnung</b>  |                |                           |   |
|                  | 445 891 200    | 3           | Aufwand   | 468 330 400    | -22 439 200               |   |
|                  | -417 044 100   | 4           | Ertrag  | -434 548 500   | +17 504 400               |   |
|                  | +28 847 100    |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)             | +33 781 900    | -4 934 800                |   |
|                  |                |             | Dienstabteilung mit Globalbudget gemäss<br>Separatvorlage.                                  |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>   |                |                           |   |
|                  | 1 050 000      | 5           | Investitionsausgaben  | 1 550 000      | -500 000                  |   |
|                  | +1 050 000     | 6           | Investitionseinnahmen   |                |                           |   |
|                  |                |             | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +1 550 000     | -500 000                  |   |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>506200 Anschaffung Hardware</b>  |                |                           |   |
|                  |                | 5060 00 000 | Möbilien  | 250 000        | -250 000                  | * Ersatzanschaffungen Tablets.                                |
|                  |                |             | <b>506600 Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente</b>                               |                |                           |   |
|                  | 650 000        | 5060 00 000 | Möbilien  | 750 000        | -100 000                  | * Ersatzanschaffungen Pflegebetten.                           |
|                  |                |             | <b>506900 Anschaffung übrige mobile Anlagen</b>   |                |                           |   |
|                  |                | 5060 00 000 | Möbilien  | 150 000        | -150 000                  | * Ersatzanschaffungen Mobiliar.                               |
|                  |                |             | <b>520000 Anschaffung Software</b>  |                |                           |   |
|                  | 400 000        | 5200 00 000 | Software  | 400 000        |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             | <b>3026 Alterszentren</b>  |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Erfolgsrechnung</b>   |                |                           |   |
| 165 132 835.29   |                |             | 3 Aufwand  |                |                           |   |
| -142 335 837.71  |                |             | 4 Ertrag   |                |                           |   |
| +22 796 997.58   |                |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)  |                |                           |   |
|                  |                |             | Dienstabteilung mit Globalbudget gemäss<br>Separatvorlage.   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>  |                |                           |   |
| 589 523.98       |                |             | 5 Investitionsausgaben   |                |                           |   |
| +589 523.98      |                |             | 6 Investitionseinnahmen<br>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>  |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>506600 Anschaffung medizinische Geräte und<br/>Instrumente</b>  |                |                           |   |
| 269 622.36       |                | 5060 00 000 | Mobilien   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>506900 Anschaffung übrige mobile Anlagen</b>  |                |                           |   |
| 319 901.62       |                | 5060 00 000 | Mobilien   |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             | <b>3030 Stadtspital Waid</b>   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Erfolgsrechnung</b>   |                |                           |   |
| 165 549 571.38   |                |             | 3 Aufwand  |                |                           |   |
| -156 508 461.70  |                |             | 4 Ertrag   |                |                           |   |
| +9 041 109.68    |                |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)  |                |                           |   |
|                  |                |             | Dienstabteilung mit Globalbudget gemäss<br>Separatvorlage.   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>  |                |                           |   |
| 10 618 849.85    |                |             | 5 Investitionsausgaben   |                |                           |   |
| +10 618 849.85   |                |             | 6 Investitionseinnahmen<br>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>  |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>500001 Erneuerungsunterhalt der Liegenschaften:<br/>Sammelkonto</b>   |                |                           |   |
| 382 914.89       |                | 5040 00 000 | Hochbauten   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>500002 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br/>Fahrzeuge, Werkzeuge</b>  |                |                           |   |
| 754 085.69       |                | 5060 00 000 | Möbilien   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>500004 Anschaffung medizinische Geräte und<br/>Instrumente</b>  |                |                           |   |
| 1 192 024.63     |                | 5060 00 000 | Möbilien   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>500008 Anschaffung Software</b>   |                |                           |   |
| 8 289 824.64     |                | 5200 00 000 | Software   |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             | <b>3035 Stadtpital Zürich</b>   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Erfolgsrechnung</b>  |                |                           |   |
| 540 413 885.55   | 688 146 700    | 3           | Aufwand   | 724 823 400    | -36 676 700               |   |
| -509 189 088.60  | -660 388 400   | 4           | Ertrag  | -687 988 900   | +27 600 500               |   |
| +31 224 796.95   | +27 758 300    |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)             | +36 834 500    | -9 076 200                |   |
|                  |                |             | Dienstabteilung mit Globalbudget gemäss<br>Separatvorlage.                                  |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>   |                |                           |   |
| 62 817 017.12    | 71 437 400     | 5           | Investitionsausgaben  | 41 574 600     | +29 862 800               |   |
| +62 817 017.12   | +71 437 400    | 6           | Investitionseinnahmen   | +41 574 600    | +29 862 800               |   |
|                  |                |             | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>500001 Erneuerungsunterhalt der Liegenschaften:<br/>Sammelkonto</b>                      |                |                           |   |
| 2 458 660.62     | 8 425 600      | 5040 00 000 | Hochbauten  | 11 797 200     | -3 371 600 *              | Details gemäss Investitionsprogramm.                          |
|                  |                |             | <b>500002 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br/>Fahrzeuge, Werkzeuge</b>             |                |                           |   |
| 1 873 163.24     | 4 062 500      | 5060 00 000 | Mobilien  | 2 555 000      | +1 507 500 *              | Details gemäss Investitionsprogramm.                          |
|                  |                |             | <b>500003 Anschaffung Hardware</b>  |                |                           |   |
| 858 955.05       | 637 000        | 5060 00 000 | Mobilien  | 235 000        | +402 000 *                | Details gemäss Investitionsprogramm.                          |
|                  |                |             | <b>500004 Anschaffung medizinische Geräte und<br/>Instrumente</b>                           |                |                           |   |
| 7 855 940.66     | 8 435 000      | 5060 00 000 | Mobilien  | 6 178 000      | +2 257 000 *              | Details gemäss Investitionsprogramm.                          |
|                  |                |             | <b>500008 Anschaffung Software</b>  |                |                           |   |
| 2 324 989.26     | 6 603 000      | 5200 00 000 | Software  | 2 699 500      | +3 903 500 *              | Details gemäss Investitionsprogramm.                          |
|                  |                |             | <b>500101 Neubau Bettenhaus</b>   |                |                           |   |
| 2 465 915.47     | 2 000 000      | 5040 00 000 | Hochbauten  | 500 000        | +1 500 000 *              | Details gemäss Investitionsprogramm.                          |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             | <b>500102 Erneuerung Energie- und Medienversorgung</b>                                |                |                           |   |
| 62 444.76        |                | 5040 00 000 | Hochbauten  |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>500107 Instandhaltung Turm 2. Etappe</b>   |                |                           |   |
| 14 478 494.59    | 7 000 000      | 5040 00 000 | Hochbauten  | 200 000        | +6 800 000 *              | Details gemäss Investitionsprogramm.                          |
| 5 318 239.81     |                | 5060 00 000 | Möbilien  | 464 000        | -464 000 *                | Details gemäss Investitionsprogramm.                          |
|                  |                |             | <b>500111 Instandsetzung Turm 3. Etappe</b>   |                |                           |   |
| 16 401 074.23    | 19 910 000     | 5040 00 000 | Hochbauten  | 7 920 000      | +11 990 000 *             | Details gemäss Investitionsprogramm.                          |
| 19 618.35        | 700 000        | 5060 00 000 | Möbilien  | 964 000        | -264 000 *                | Details gemäss Investitionsprogramm.                          |
|                  |                |             | <b>500115 Liegenschaft Gustav-Gull-Platz 5: Einrichtung eines ambulanten Zentrums</b> |                |                           |   |
| 1 488 601.34     | 421 800        | 5040 00 000 | Hochbauten  |                | +421 800 *                | Details gemäss Investitionsprogramm.                          |
| 114 202.10       | 1 093 600      | 5060 00 000 | Möbilien  |                | +1 093 600 *              | Details gemäss Investitionsprogramm.                          |
|                  |                |             | <b>500116 Neuinstallation Positronen-Emissions-Tomografie / Computer-Tomografie</b>   |                |                           |   |
| 1 512 789.12     | 800 000        | 5040 00 000 | Hochbauten  |                | +800 000 *                | Details gemäss Investitionsprogramm.                          |
| 3 254 885.90     |                | 5060 00 000 | Möbilien  |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>500117 HARMOS Stadtpital</b>   |                |                           |   |
| 27 361.50        | 15 000         | 5060 00 000 | Möbilien  |                | +15 000 *                 | Details gemäss Investitionsprogramm.                          |
| 1 471 443.90     | 1 170 000      | 5200 00 000 | Software  |                | +1 170 000 *              | Details gemäss Investitionsprogramm.                          |
|                  |                |             | <b>500118 Teilinstandsetzung Haus D (ehemals Personalhäuser)</b>                      |                |                           |   |
|                  | 600 000        | 5040 00 000 | Hochbauten  | 3 066 000      | -2 466 000 *              | Details gemäss Investitionsprogramm.                          |
|                  |                |             | <b>500119 Schaffung einer zertifizierten Überwachungsstation</b>                      |                |                           |   |
|                  | 1 000 000      | 5040 00 000 | Hochbauten  | 500 000        | +500 000 *                | Details gemäss Investitionsprogramm.                          |
|                  | 500 000        | 5060 00 000 | Möbilien  |                | +500 000 *                | Details gemäss Investitionsprogramm.                          |
|                  |                |             | <b>500120 Ablösung Software Healthcare Content Management</b>                         |                |                           |   |
| 64 997.00        | 1 250 000      | 5200 00 000 | Software  | 1 500 000      | -250 000 *                | Details gemäss Investitionsprogramm.                          |
|                  |                |             | <b>500122 Ersatzbeschaffung Da-Vinci-Operationssystem</b>                             |                |                           |   |
|                  | 2 200 000      | 5060 00 000 | Möbilien  |                | +2 200 000 *              | Details gemäss Investitionsprogramm.                          |
|                  |                |             | <b>500123 Ersatzbeschaffung von Ultraschallgeräten</b>                                |                |                           |   |
| 745 724.32       | 860 000        | 5060 00 000 | Möbilien  | 650 000        | +210 000 *                | Details gemäss Investitionsprogramm.                          |
|                  |                |             | <b>500124 Ersatzbeschaffung von Computertomographen</b>                               |                |                           |   |
|                  | 298 400        | 5040 00 000 | Hochbauten  |                | +298 400 *                | Details gemäss Investitionsprogramm.                          |
| 19 515.90        | 3 455 500      | 5060 00 000 | Möbilien  |                | +3 455 500 *              | Details gemäss Investitionsprogramm.                          |
|                  |                |             | <b>500125 Ersatzbeschaffung von Anästhesie-Respiratoren</b>                           |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|-------------|-------------|----------------|---------------------------|---|
|                  |                | 5060 00 000 | Mobilien    | 2 345 900      | -2 345 900 *              | Details gemäss Investitionsprogramm.                          |

| Rechnung<br>2022                                | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|---|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| <b>3045 Umwelt- und Gesundheitsschutz</b>       |                |             |  |                |                           |   |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          |                |             |  |                |                           |   |
| 41 548 677.21                                   | 47 743 100     | 3           | Aufwand  | 51 539 600     | -3 796 500                |   |
| -7 661 272.68                                   | -7 880 900     | 4           | Ertrag   | -7 804 900     | -76 000                   |   |
| +33 887 404.53                                  | +39 862 200    |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)                                      | +43 734 700    | -3 872 500                |   |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> |                |             |  |                |                           |   |
| 5 438 339.48                                    | 24 816 000     | 5           | Investitionsausgaben   | 21 001 500     | +3 814 500                |   |
| +5 438 339.48                                   | +24 816 000    | 6           | Investitionseinnahmen<br>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +21 001 500    | +3 814 500                |   |
| <b>Aufwand</b>                                  |                |             |  |                |                           |   |
| 18 492 777.35                                   | 19 705 300     | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals   | 21 642 100     | -1 936 800 *              | Für 2024 sind 18,1 neue Vollzeitstellen geplant: Insourcing Reinigungsdienstleistungen ZüriWC (13), Umsetzung Netto-Null (3,1) und sowie Vollzug und Aufträge der Gemeinde (2). |
| -87 580.45                                      | -100 000       | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals   | -100 000       |                           |   |
| 174 312.00                                      | 189 400        | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen  | 211 400        | -22 000                   |   |
| 148 533.85                                      | 132 000        | 3049 00 000 | Übrige Zulagen   | 142 300        | -10 300                   |   |
| 1 176 804.60                                    | 1 269 700      | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 1 392 100      | -122 400                  |   |
| -527.65   | -12 000        | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | -12 000        |                           |   |
| 2 410 845.20                                    | 2 716 900      | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen  | 2 974 300      | -257 400                  |   |
| 80 214.70                                       | 85 000         | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen  | 95 800         | -10 800                   |   |
| 206 311.80                                      | 220 900        | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse   | 238 800        | -17 900                   |   |
| -92.80  | -2 500         | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse   | -2 500         |                           |   |
| 104 173.05                                      | 146 000        | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals   | 170 800        | -24 800                   |   |
| 16 491.50                                       | 9 000          | 3091 00 000 | Personalwerbung  | 20 000         | -11 000 *                 | Mehr und längere Stellenausschreibungen, um Planstellen besetzen zu können.   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| 25 134.50        | 60 100         | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand  | 52 200         | +7 900                    |   |
| 1 244.92         | 600            | 3100 00 000 | Büromaterial   | 1 400          | -800                      |   |
| 179 550.64       | 280 000        | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                    | 305 000        | -25 000                   |   |
| 158 942.95       | 245 200        | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                       | 231 700        | +13 500                   |   |
| 13 359.83        | 21 000         | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                     | 20 200         | +800                      |   |
| 2 718.35         | 1 000          | 3110 00 000 | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                | 6 000          | -5 000                    |   |
| 217 148.13       | 209 500        | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge | 351 500        | -142 000 *                | Im Bereich ZüriWC sind aufgrund der Internalisierung der Reinigungsdienstleistungen Neuanschaffungen von zwei Kyburz-Elektrofahrzeugen geplant, die bisher vom externen Dienstleister zur Verfügung gestellt wurden. Zudem sind aufgrund der abgelaufenen Nutzungsdauer Ersatzbeschaffungen budgetiert. |
| 1 673.56         | 6 200          | 3112 00 000 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                            | 5 800          | +400                      |   |
| 1 746.95         | 5 000          | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware   | 30 000         | -25 000 *                 | Ersatz von IT-Hardware an Messstationen der Luftqualität aufgrund vom Ende der Nutzungsdauer.   |
| 277 171.39       | 375 600        | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                                 | 590 700        | -215 100 *                | Digitalisierung und Mehraufwand für Weiterentwicklung von Applikationen im Bereich Klima- und Umweltschutz.   |
| 978 671.58       | 1 335 200      | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                            | 1 148 900      | +186 300 *                | Aufgrund der gemachten Erfahrungen durch gesunkene Abwasserpreise und der Prognose sind die budgetierten Ver- und Entsorgungskosten angepasst worden.   |
| 377 190.80       | 745 500        | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter   | 725 000        | +20 500                   |   |
| 9 274.05         | 50 000         | 3131 00 000 | Planungen und Projektierungen Dritter                            | 15 000         | +35 000 *                 | Aufgrund der im 2023 aktualisierten Projektplanung sind die budgetierten Kosten angepasst worden.   |
| 5 105 596.11     | 6 638 500      | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten<br>usw.        | 7 929 000      | -1 290 500 *              | Zusätzliche Mittel für den Aufbau des Pilotquartiers Netto-Null (STRB Nr. 1954/2023), für Vollzug und Digitalisierung im Bereich Luftqualität, für Stadtklima sowie Umsetzung der Ernährungsstrategie.  |
| 81 015.87        | 192 300        | 3133 00 000 | Informatik-Nutzungsaufwand                                       | 222 600        | -30 300 *                 | Hostingkosten für angeschaffte und neu entwickelte Applikationen im Bereich Klima- und Umweltschutz.  |
| 45 930.65        | 49 700         | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien   | 48 600         | +1 100                    |   |
| 9 860.61         | 29 000         | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben  | 13 000         | +16 000 *                 | Bundesabgaben für Zivildienstleistende sind neu auf Konto-Nr. 3130 00 000 budgetiert.   |
|                  | 5 000          | 3138 00 000 | Kurse, Prüfungen und Beratungen                                  | 5 000          |                           |   |
| 21 905.23        | 20 000         | 3140 00 000 | Unterhalt an Grundstücken  | 57 000         | -37 000 *                 | Unterhalt Spielplatz und zusätzliche Aufwände zur Eindämmung von Neophyten auf dem Schlachthofareal.  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| 2 266 546.02     | 2 171 000      | 3144 00 000 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude   | 1 695 000      | +476 000 *                | Kostenrückgang aufgrund Internalisierung der Reinigungen ZüriWC sowie Verbuchung mobile Anlagen auf Konto-Nr. 3161 00 000. |
| 162 726.99       | 188 500        | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge                      | 193 800        | -5 300                    |  |
| 131 719.13       | 229 900        | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen  | 328 300        | -98 400 *                 | Höhere Unterhaltskosten aufgrund Anschaffung und Weiterentwicklung von Applikationen im Bereich Klima- und Umweltschutz.   |
| 14 966.25        | 14 000         | 3159 00 000 | Unterhalt übrige mobile Anlagen   | 12 000         | +2 000                    |  |
| 240 032.89       | 339 600        | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften  | 350 100        | -10 500                   |  |
| 422 474.85       | 268 200        | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien   | 450 200        | -182 000 *                | Budgetierung der Kosten für mobile WC-Anlagen, welche bisher auf das Konto-Nr. 3144 00 000 gebucht wurden.                 |
| 147 939.54       | 158 400        | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen  | 182 900        | -24 500                   |  |
| 8 500.00         | 20 000         | 3180 00 000 | Wertberichtigungen auf Forderungen  | 5 000          | +15 000 *                 | Aufgrund der gemachten Erfahrungen und den Erwartungen im 2023 sind die Wertberichtigungen angepasst.                      |
| 2 626.85         | 14 000         | 3181 00 000 | Tatsächliche Forderungsverluste   | 14 000         |                           |  |
| 500.00           |                | 3190 00 000 | Schadenersatzleistungen   |                |                           |  |
| 226.45           | 2 000          | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand   | 2 200          | -200                      |  |
| 80 151.07        | 76 300         | 3300 30 000 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                                     | 116 600        | -40 300 *                 | In Abhängigkeit von der Umsetzung der Bauvorhaben im Schlachthofareal.   |
| 376 612.79       | 473 100        | 3300 40 000 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV  | 503 100        | -30 000                   |  |
| 242 973.45       | 704 000        | 3320 00 000 | Planmässige Abschreibungen Software   | 1 108 800      | -404 800 *                | In Abhängigkeit von der Umsetzung Investitionen Software.  |
| 86.96            |                | 3419 00 000 | Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen                                      |                |                           |  |
| 18.99            |                | 3440 00 000 | Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV  |                |                           |  |
| 17.45            |                | 3499 00 000 | Übriger Finanzaufwand   |                |                           |  |
| 151 651.73       | 220 000        | 3611 00 000 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate   | 220 000        |                           |  |
| 667 721.00       | 510 000        | 3635 00 000 | Beiträge an private Unternehmungen  | 1 600 000      | -1 090 000 *              | Neue Mittel für das Förderprogramm KlimUp (GRB 2023/263).  |
| 30 000.00        | 10 000         | 3635 00 901 | Beiträge an private Unternehmungen: «Climathon»-<br>Siegerprojekte                  | 10 000         |                           |  |
| 1 732 107.00     | 2 685 000      | 3636 00 000 | Beiträge an private Organisationen ohne<br>Erwerbszweck                             | 1 000 000      | +1 685 000 *              | Aktualisierung der geplanten Mittel für das Förderprogramm KlimUp (GRB 2023/263).  |
| 65 591.63        | 65 000         | 3636 00 900 | Beitrag an Impact Hub Zürich AG für die<br>Durchführung des «Climathons»            | 65 000         |                           |  |
| 10 000.00        | 30 000         | 3636 00 901 | Beiträge an private Organisationen ohne<br>Erwerbszweck: «Climathon»-Siegerprojekte | 30 000         |                           |  |
|                  | 21 000         | 3660 20 000 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge<br>an Gemeinden und Zweckverbände   | 13 900         | +7 100                    |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
|                  | 94 500         | 3660 50 000 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen                   | 104 100        | -9 600                    |  |
|                  | 25 100         | 3660 60 000 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 29 200         | -4 100                    |  |
|                  | 99 500         | 3660 70 000 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte                        | 302 900        | -203 400 *                | Abschreibung der Beiträge Förderung energetische Gebäudesanierung und Heizungersatz gemäss Prognose (GRB 2021/361 und GRB 2021/362).   |
| 8 300.00         | 43 000         | 3705 00 000 | Durchlaufende Beiträge an private Unternehmungen  | 58 900         | -15 900 *                 | Saldoneutrale Förderbeiträge für Gebäudeenergieausweise (GEAK plus), welche vom Kanton finanziert werden. Der Ertrag ist auf dem Konto-Nr. 4701 00 000 budgetiert.   |
| 24 000.00        | 9 000          | 3706 00 000 | Durchlaufende Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                          | 12 200         | -3 200                    |  |
| 75 700.00        | 43 000         | 3707 00 000 | Durchlaufende Beiträge an private Haushalte   | 58 900         | -15 900 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3705 00 000.   |
| 18 056.80        | 27 300         | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen  | 21 100         | +6 200                    |  |
| 831 172.45       | 1 081 100      | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen  | 1 272 700      | -191 600 *                | Höhere Kosten für IT-Arbeitsplätze sowie Weiterentwicklung von Fachapplikationen.  |
| 3 605 857.65     | 3 491 500      | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten                                     | 3 247 000      | +244 500 *                | Aufgabe Standort Birmensdorferstrasse 83 und Flächenreduktion im Verwaltungszentrum Eggbühl aufgrund Einführung WorkSmart.   |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>   |                |                           |  |
| -2 442 456.35    | -2 685 000     | 4210 00 000 | Gebühren für Amtshandlungen   | -2 725 000     | +40 000                   |  |
| -1 185 044.33    | -1 010 000     | 4240 00 000 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen   | -1 169 000     | +159 000 *                | Höhere Kostenbeteiligung anhand prognostizierter Anzahl an Beratungen im Rahmen des Energie-Coachings.   |
| -85 956.45       | -62 000        | 4250 00 000 | Verkäufe  | -66 000        | +4 000                    |  |
| -1 197 274.61    | -1 502 500     | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter  | -1 205 700     | -296 800 *                | Durch tiefere Abwasserpreise ergeben sich weniger weiterverrechenbare Nebenkosten beim Schlachthofareal (siehe Begründung zu Konto-Nr. 3120 00 000). Die bisherige Kostenbeteiligung von EWZ an der Energieberatung fällt weg. |
| -5 058.71        |                | 4270 00 000 | Bussen  |                |                           |  |
| -613.10          |                | 4290 00 000 | Übrige Entgelte   |                |                           |  |
| -197.30          |                | 4401 00 000 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente  |                |                           |  |
| -101.02          |                | 4419 00 000 | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen   |                |                           |  |
| -1 850 101.70    | -1 814 000     | 4470 00 000 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV  | -1 816 800     | +2 800                    |  |
| -9.16            |                | 4499 00 000 | Übrige Finanzerträge  |                |                           |  |
| -630 059.95      | -695 000       | 4611 00 000 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten  | -675 000       | -20 000                   |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|--|
| -139 000.00      |                | 4632 00 000 | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden  |                |                           |  |
| -108 000.00      | -95 000        | 4701 00 000 | Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                | -130 000       | +35 000                   |  |
| -17 400.00       | -17 400        | 4910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen   | -17 400        |                           |  |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>                                    |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>500002 Schlachthofareal Zürich:<br/>Kanalisationssanierung</b>                  |                |                           |  |
| 381 962.39       | 600 000        | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten  |                | +600 000 *                | Ausgaben gemäss aktualisierter Investitionsplanung.  |
|                  |                |             | <b>500004 Schlachthofareal Zürich: Erneuerungsunterhalt<br/>der Liegenschaften</b> |                |                           |  |
| 222 097.11       | 800 000        | 5040 00 000 | Hochbauten   | 950 000        | -150 000 *                | Ausgaben gemäss aktualisierter Investitionsplanung.  |
|                  |                |             | <b>500005 Schlachthofareal Zürich: Flachdachsanie-<br/>rung</b>                    |                |                           |  |
| 0.02             |                | 5040 00 000 | Hochbauten   |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>500007 Schlachthofareal Zürich: Instandsetzung<br/>Massnahmenpaket 1</b>        |                |                           |  |
| 1 341 553.95     | 254 000        | 5040 00 000 | Hochbauten   |                | +254 000 *                | Ausgaben gemäss aktualisierter Investitionsplanung.  |
|                  |                |             | <b>500008 Schlachthofareal Zürich: Instandsetzung<br/>Massnahmenpaket 2</b>        |                |                           |  |
| 1 614 571.25     | 7 270 000      | 5040 00 000 | Hochbauten   | 2 650 000      | +4 620 000 *              | Ausgaben gemäss aktualisierter Investitionsplanung.  |
|                  |                |             | <b>500009 Schlachthofareal Zürich: Instandsetzung<br/>Massnahmenpaket 3</b>        |                |                           |  |
| 336 720.25       | 2 085 000      | 5040 00 000 | Hochbauten   | 4 600 000      | -2 515 000 *              | Ausgaben gemäss aktualisierter Investitionsplanung.  |
|                  |                |             | <b>500010 Schlachthofareal Zürich: Instandsetzung<br/>Massnahmenpaket 4</b>        |                |                           |  |
| 108 938.05       | 2 511 000      | 5040 00 000 | Hochbauten   | 3 400 000      | -889 000 *                | Ausgaben gemäss aktualisierter Investitionsplanung.  |
|                  |                |             | <b>500011 Übrige Tiefbauten: Sammelkonto</b>                                       |                |                           |  |
| 124 316.18       | 80 000         | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten  |                | +80 000 *                 | Ausgaben gemäss aktualisierter Investitionsplanung.  |
|                  |                |             | <b>500012 Erwerb und Erstellung von Hochbauten:<br/>Sammelkonto</b>                |                |                           |  |
|                  | 100 000        | 5040 00 000 | Hochbauten   | 40 000         | +60 000 *                 | Ausgaben gemäss aktualisierter Investitionsplanung.  |
|                  |                |             | <b>506001 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br/>Fahrzeuge, Werkzeuge</b>    |                |                           |  |
|                  |                | 5060 00 000 | Möbilien   | 130 000        | -130 000 *                | Ausgaben für zwei Ersatzfahrzeuge für ZüriWC.  |
|                  |                |             | <b>520000 Anschaffung Software</b>   |                |                           |  |
| 1 308 180.28     | 2 116 000      | 5200 00 000 | Software   | 1 731 500      | +384 500 *                | Geplante Investitionen für Anschaffung und Erweiterung von Applikationen im Klima- und Umweltschutz. |
|                  |                |             | <b>567000 Energetische Sanierungsmassnahmen</b>                                    |                |                           |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)                         |
|------------------|----------------|---------------|--|----------------|---------------------------|---|
|                  | 500 000        | 5620 00 000   | Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände              | 45 000         | +455 000 *                | Prognostizierte Auszahlung Fördergelder energetische Gebäudesanierung (GRB 2021/361). |
|                  | 1 500 000      | 5650 00 000   | Investitionsbeiträge an private Unternehmungen                   | 848 100        | +651 900 *                | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 5620 00 000.  |
|                  | 600 000        | 5660 00 000   | Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 148 900        | +451 100 *                | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 5620 00 000.  |
|                  | 2 400 000      | 5670 00 000   | Investitionsbeiträge an private Haushalte                        | 458 000        | +1 942 000 *              | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 5620 00 000.  |
|                  |                | <b>567001</b> | <b>Förderung des Heizungersatzes und der Heizungsoptimierung</b> |                |                           |   |
|                  | 300 000        | 5620 00 000   | Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände              | 180 000        | +120 000 *                | Prognostizierte Auszahlung Fördergelder Heizungersatz (GRB 2021/362).                 |
|                  | 2 000 000      | 5650 00 000   | Investitionsbeiträge an private Unternehmungen                   | 720 000        | +1 280 000 *              | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 5620 00 000.  |
|                  | 350 000        | 5660 00 000   | Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 300 000        | +50 000                   |   |
|                  | 1 350 000      | 5670 00 000   | Investitionsbeiträge an private Haushalte                        | 4 800 000      | -3 450 000 *              | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 5620 00 000.  |

## **3.6 Tiefbau- und Entsorgungsdepartement**

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto   | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|---|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                | <b>3500 Tiefbau- und Entsorgungsdepartement<br/>Departementssekretariat</b> |   |                |                           |   |
|                  |                |   | <b>Erfolgsrechnung</b>  |                |                           |   |
| 3 055 870.84     | 3 572 400      | 3   | Aufwand   | 3 787 800      | -215 400                  |   |
| -1 000 000.00    | -1 000 000     | 4   | Ertrag  | -1 000 000     |                           |   |
| +2 055 870.84    | +2 572 400     |   | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss) | +2 787 800     | -215 400                  |   |
|                  |                |   | <b>Aufwand</b>  |                |                           |   |
| 5 250.00         | 5 000          | 3000 00 000   | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an<br>Behörden und Kommissionen        | 6 000          | -1 000                    |   |
| 1 580 169.45     | 1 604 100      | 3010 00 000   | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                    | 1 873 000      | -268 900 *                | Abdeckung des höheren Arbeitsanfalls im DS TED (Jurist*in).<br>Personelle Neubesetzung Departementscontroller*in zu 100<br>%. |
| 11 745.00        | 13 100         | 3042 00 000   | Verpflegungszulagen   | 14 500         | -1 400                    |   |
| 3 300.00         |                | 3049 00 000   | Übrige Zulagen  |                |                           |   |
| 100 262.55       | 102 500        | 3050 00 000   | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                                 | 118 600        | -16 100                   |   |
| 216 559.30       | 249 900        | 3052 00 000   | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 279 600        | -29 700                   |   |
| 6 393.35         | 6 500          | 3053 00 000   | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-<br>Haftpflichtversicherungen               | 7 500          | -1 000                    |   |
| 17 628.90        | 18 000         | 3054 00 000   | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse  | 20 300         | -2 300                    |   |
| 195.00           | 10 000         | 3090 00 000   | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                                    | 10 000         |                           |   |
| 40 505.95        | 5 000          | 3091 00 000   | Personalwerbung   | 5 000          |                           |   |
| 11 439.85        | 14 000         | 3099 00 000   | Übriger Personalaufwand   | 12 000         | +2 000                    |   |
| 723.86           | 5 000          | 3100 00 000   | Büromaterial  | 4 000          | +1 000                    |   |
| 395.75           | 500            | 3101 00 000   | Betriebs-, Verbrauchsmaterial   | 500            |                           |   |
| 1 711.21         | 15 000         | 3102 00 000   | Drucksachen, Publikationen  | 5 000          | +10 000                   |   |
| 3 916.75         | 6 000          | 3103 00 000   | Fachliteratur, Zeitschriften  | 5 000          | +1 000                    |   |
|                  | 8 000          | 3113 00 000   | Anschaffung Hardware  | 8 000          |                           |   |
|                  | 4 000          | 3118 00 000   | Anschaffung immaterielle Anlagen  | 4 000          |                           |   |
| 12.37            |                | 3119 00 000   | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                                   |                |                           |   |
| 301.55           | 1 000          | 3120 00 000   | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV   | 1 000          |                           |   |
| 6 251.10         | 184 000        | 3130 00 000   | Dienstleistungen Dritter  | 180 000        | +4 000                    |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 134 471.90       | 357 300        | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.                        | 280 000        | +77 300                   |   |
| 1 866.20         | 5 000          | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften  | 5 000          |                           |   |
| 193.80           |                | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien   |                |                           |   |
| 17 589.50        | 24 000         | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen  | 24 000         |                           |   |
| 8 215.00         | 9 000          | 3636 00 000 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                          | 9 000          |                           |   |
| 294 935.00       | 294 900        | 3660 40 000 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen | 294 900        |                           |   |
| 180 208.00       | 193 000        | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen                            | 193 000        |                           |   |
| 98 956.45        | 124 900        | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                                      | 119 400        | +5 500                    |   |
| 312 673.05       | 312 700        | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten                       | 308 500        | +4 200                    |   |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>   |                |                           |   |
| -1 000 000.00    | -1 000 000     | 4910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                                      | -1 000 000     |                           |   |

| Rechnung<br>2022  | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|---|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| <b>3501 Fonds des überkommunalen Strassennetzes</b>   |                |             |   |                |                           |   |
| <b>Erfolgsrechnung</b>  |                |             |   |                |                           |   |
| 41 328 115.58   | 42 900 000     | 3           | Aufwand   | 37 849 400     | +5 050 600                |   |
| -41 328 115.58  | -42 900 000    | 4           | Ertrag  | -37 849 400    | -5 050 600                |   |
| Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)             |                |             |   |                |                           |   |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>   |                |             |   |                |                           |   |
| 35 634 206.11   | 62 638 200     | 5           | Investitionsausgaben  | 58 337 200     | +4 301 000                |   |
| -35 634 206.11  | -62 638 200    | 6           | Investitionseinnahmen   | -58 337 200    | -4 301 000                |   |
| Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) |                |             |   |                |                           |   |
| <b>Aufwand</b>  |                |             |   |                |                           |   |
| 54 646.75   | 100 000        | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.            | 100 000        |                           |   |
| 6 003 660.28  | 3 749 900      | 3501 00 000 | Einlagen in Fonds des Fremdkapitals                               |                | +3 749 900                |   |
| 35 269 808.55   | 39 050 100     | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                          | 37 749 400     | +1 300 700 *              | Gemäss Bauprogramm Tiefbauamt (3515).                         |
| <b>Ertrag</b>   |                |             |   |                |                           |   |
|   |                | 4501 00 000 | Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals                             | -49 400        | +49 400                   |   |
| -41 328 115.58  | -42 900 000    | 4631 00 000 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                             | -37 800 000    | -5 100 000 *              | Geplanter Kantonsbeitrag gemäss Bauprogramm und Finanzplan.   |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>   |                |             |   |                |                           |   |
| <b>528301 Übrige Tiefbauten: Sammelkonto</b>  |                |             |   |                |                           |   |
| 1 282 783.49  | 1 000 000      | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten   | 1 000 000      |                           |   |
| 665 133.83  | 1 000 000      | 5720 00 000 | Durchlaufende Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 1 000 000      |                           |   |
| <b>570101 Einlage in Fonds überkommunaler Strassenbau</b>                                   |                |             |   |                |                           |   |
| 16 326 034.59   |                | 6319 00 000 | Entnahmen aus Fonds überkommunaler Strassenbau                    |                |                           |   |

## 3501 Fonds des überkommunalen Strassennetzes

Tiefbau- und Entsorgungsdepartement

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)                       |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             | <b>573101 Durchlaufende Beiträge an Tiefbauamt für Investitionsausgaben</b> |                |                           |   |
| 33 686 288.79    | 60 638 200     | 5720 00 000 | Durchlaufende Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände           | 56 337 200     | +4 301 000 *              | Gemäss Bauprogramm des Tiefbauamts sind weniger Projekte baupauschalenerberechtigt. |
|                  |                |             | <b>596611 Beiträge des Kantons für Strassenbau: Pauschalen</b>              |                |                           |   |
| -51 960 240.70   | -43 200 000    | 6310 00 000 | Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten                           | -33 200 000    | -10 000 000 *             | Geplanter Kantonsbeitrag gemäss Bauprogramm und Finanzplan.                         |
|                  |                |             | <b>596612 Entnahme aus Fonds überkommunalen Strassenbau</b>                 |                |                           |   |
|                  | -19 438 200    | 6319 00 000 | Entnahmen aus Fonds überkommunalen Strassenbau                              | -25 137 200    | +5 699 000 *              | Die Ausgaben übersteigen den Kantonsbeitrag, deshalb wird die Reserve abgebaut.     |

## 3504 Parkraumfonds

Tiefbau- und Entsorgungsdepartement

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)     |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             | <b>3504 Parkraumfonds</b>   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Erfolgsrechnung</b>  |                |                           |   |
| 116 000.00       | 300 000        |             | 3 Aufwand   | 150 000        | +150 000                  |   |
| -116 000.00      | -300 000       |             | 4 Ertrag  | -150 000       | -150 000                  |   |
|                  |                |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss) |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Aufwand</b>  |                |                           |   |
| 116 000.00       | 300 000        | 3511 00 000 | Einlagen in Fonds des Eigenkapitals   | 150 000        | +150 000                  |   |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>   |                |                           |   |
| -116 000.00      | -50 000        | 4200 00 000 | Ersatzabgaben   | -150 000       | +100 000 *                | Anpassung an die Rechnung 2022 und aufgrund von Erfahrungswerten. |
|                  | -250 000       | 4511 00 000 | Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals   |                | -250 000                  |   |

| Rechnung<br>2022                                | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|---|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| <b>3515 Tiefbauamt</b>                          |                |             |   |                |                           |  |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          |                |             |   |                |                           |  |
| 108 547 991.84                                  | 116 360 700    | 3           | Aufwand   | 123 287 200    | -6 926 500                |  |
| -46 095 189.80                                  | -46 494 300    | 4           | Ertrag  | -53 756 500    | +7 262 200                |  |
| +62 452 802.04                                  | +69 866 400    |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)             | +69 530 700    | +335 700                  |  |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> |                |             |   |                |                           |  |
| 103 262 701.51                                  | 129 579 200    | 5           | Investitionsausgaben  | 126 392 500    | +3 186 700                |  |
| -34 822 572.63                                  | -64 129 200    | 6           | Investitionseinnahmen   | -61 392 500    | -2 736 700                |  |
| +68 440 128.88                                  | +65 450 000    |             | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +65 000 000    | +450 000                  |  |
| <b>Aufwand</b>                                  |                |             |   |                |                           |  |
| 48 862.40                                       | 75 000         | 3000 00 000 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an<br>Behörden und Kommissionen                    | 75 000         |                           |  |
| 33 181 247.11                                   | 34 760 900     | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals  | 36 882 200     | -2 121 300 *              | Mehraufwand aufgrund der Lohnmassnahmen 2023 und der Besetzung von offenen Stellen Anfangs 2023. Mehrbedarf von zwei Stellen für die nachhaltige Bewirtschaftung des Kunstbestandes und einer besseren stadtinterne Abwicklung der Kunst im öffentlichen Raum (KiÖR) Projekte. Mehrbedarf von zwei Stellen für den Gegenvorschlag des Stadtrats zur Volksinitiative «Stadtgrün», bei dem das Tiefbauamt die Machbarkeit, Projektierung und Realisierung durchführt. Mehrbedarf von einer Stelle, damit die juristische Abwicklung der stark gestiegenen Anzahl Kreditanträge sichergestellt werden kann. |
| -254 714.10                                     | -300 000       | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und<br>Betriebspersonals                               | -300 000       |                           |  |
| 352 817.65                                      | 387 500        | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen   | 395 700        | -8 200                    |  |
| 475 987.60                                      | 368 300        | 3049 00 000 | Übrige Zulagen  | 415 100        | -46 800                   |  |
| 2 156 361.65                                    | 2 277 400      | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten   | 2 417 400      | -140 000                  |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| -8 359.35        |                | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten |                |                           |  |
| 4 304 515.15     | 4 504 800      | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 5 116 100      | -611 300                  |  |
| 122 319.50       | 189 400        | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 106 300        | +83 100                   |  |
| 376 892.95       | 398 200        | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 405 100        | -6 900                    |  |
| -1 495.60        |                | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse          |                |                           |  |
| 322 949.30       | 316 500        | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                    | 326 500        | -10 000                   |  |
| 342 827.02       | 195 500        | 3091 00 000 | Personalwerbung   | 230 000        | -34 500 *                 | Aufgrund der Rechnung 2022 und Erfahrungswerten wird ein höherer Bedarf für die Personalwerbung erwartet.  |
| 251 218.31       | 252 700        | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand   | 274 000        | -21 300                   |  |
| 2 671.71         | 3 000          | 3100 00 000 | Büromaterial  | 2 100          | +900                      |  |
| 2 613 027.61     | 3 305 000      | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                   | 2 831 500      | +473 500 *                | Geringerer Bedarf für den Einkauf der Arbos-Baumscheibensysteme und Wegfall des Budgetbedarfs für das Pilotprojekt «Brings uf d'Strass!», das im Jahr 2023 abgeschlossen wird. |
| 109 621.34       | 157 800        | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                      | 133 300        | +24 500                   |  |
| 16 650.08        | 24 700         | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                    | 24 200         | +500                      |  |
| 2 406.00         | 500            | 3110 00 000 | Anschaffung Büromöbel und -geräte                               | 3 500          | -3 000                    |  |
| 147 157.61       | 190 500        | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 160 500        | +30 000                   |  |
| 408 612.20       | 406 000        | 3112 00 000 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                           | 419 800        | -13 800                   |  |
| 8 838.40         | 60 000         | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware  | 30 000         | +30 000                   |  |
| 317 065.41       | 150 000        | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                                | 170 000        | -20 000                   |  |
| 2 046 982.10     | 2 689 800      | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                           | 2 100 000      | +589 800 *                | Die Meteorwassergebühren fallen aufgrund der totalrevidierten Verordnung über die Gebühren zur Abwasserbewirtschaftung (AS 711.210) tiefer an.                                 |
| 232 207.43       | 205 900        | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter  | 681 400        | -475 500 *                | Mehrbedarf aufgrund des Projekts «Erarbeitung einer Mobility-as-a-Service-Lösung (MaaS)» und für Ersatzmassnahmen gemäss dem Behindertengleichstellungsgesetz.                 |
| 199 900.78       | 623 500        | 3131 00 000 | Planungen und Projektierungen Dritter                           | 1 203 300      | -579 800 *                | Mehraufwand aufgrund der geplanten Projekte.   |
| 4 265 389.36     | 6 309 000      | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.          | 6 335 600      | -26 600                   |  |
| 17 409.76        | 13 000         | 3133 00 000 | Informatik-Nutzungsaufwand                                      | 13 000         |                           |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| 115 542.90       | 111 500        | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien  | 189 500        | -78 000 *                 | Die Prämien für die Bauherrenhaftpflichtversicherung und Bauwesenversicherung fallen neu auf diesem Konto an und nicht mehr auf dem Konto 3910 00 000. |
| 240 895.95       | 205 900        | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben   | 229 900        | -24 000                   |  |
| 14 492 932.95    | 17 128 600     | 3141 00 000 | Unterhalt Strassen und Verkehrswege   | 17 638 200     | -509 600 *                | Gemäss Unterhaltsprogramm für das Jahr 2024.   |
| 51 114.15        | 130 000        | 3142 00 000 | Unterhalt Wasserbau   | 130 000        |                           |  |
| 460 368.29       | 765 000        | 3143 00 000 | Unterhalt übrige Tiefbauten   | 830 000        | -65 000                   |  |
| 561 133.84       | 892 000        | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge                    | 662 000        | +230 000 *                | Geringerer Bedarf auf den vier Werkhöfen für den Unterhalt von Apparaten, Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und Werkzeugen.                               |
|                  | 5 000          | 3153 00 000 | Informatik-Unterhalt (Hardware)   | 5 000          |                           |  |
| 70 532.87        | 250 000        | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen  | 304 000        | -54 000 *                 | Mehrbedarf aufgrund des Projekts «Erarbeitung einer Mobility-as-a-Service-Lösung (MaaS)».  |
| 3 400.00         | 1 600          | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften  | 1 600          |                           |  |
| 78 087.86        | 100 000        | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien   | 91 500         | +8 500                    |  |
| 209 743.33       | 209 800        | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen  | 229 100        | -19 300                   |  |
| 1 267.95         |                | 3181 00 000 | Tatsächliche Forderungsverluste   |                |                           |  |
| 16 969.95        | 30 000         | 3190 00 000 | Schadenersatzleistungen   | 30 000         |                           |  |
| 2 529.72         |                | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand   |                |                           |  |
| 33 149 885.55    | 31 726 000     | 3300 10 000 | Planmässige Abschreibungen Strassen und<br>Verkehrswege VV                        | 32 799 400     | -1 073 400 *              | Bedarf entsprechend den Restbuchwerten und den geplanten aktivierbaren Nettoinvestitionen.   |
| 7 867.00         | 7 900          | 3300 20 000 | Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV   | 7 900          |                           |  |
| 199 822.00       | 195 000        | 3300 30 000 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                                   | 177 100        | +17 900                   |  |
| 612 168.60       | 533 900        | 3300 60 000 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV  | 482 900        | +51 000                   |  |
| 60 158.19        |                | 3301 70 000 | Ausserplanmässige Abschreibungen Anlagen im<br>Bau VV                             |                |                           |  |
| 6.31             |                | 3419 00 000 | Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen                                    |                |                           |  |
| 299.25           |                | 3440 00 000 | Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV  |                |                           |  |
| 205 500.00       | 300 000        | 3634 00 106 | Beiträge an AOZ für Gratis-Veloverleih «Züri rollt»                               | 300 000        |                           |  |
| 142 240.00       | 255 000        | 3635 00 000 | Beiträge an private Unternehmungen  | 2 686 400      | -2 431 400 *              | Geplanter Beitrag für das neue Veloverleihsystem «Züri Velo 2.0».  |
| 11 158.90        | 10 000         | 3636 00 000 | Beiträge an private Organisationen ohne<br>Erwerbszweck                           |                | +10 000                   |  |
| 122 216.70       | 122 700        | 3660 20 000 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge<br>an Gemeinden und Zweckverbände | 1 000          | +121 700 *                | Bedarf entsprechend den Restbuchwerten und den geplanten aktivierbaren Nettoinvestitionen.   |
| 158 123.00       | 52 800         | 3660 40 000 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge<br>an öffentliche Unternehmungen  | 158 100        | -105 300 *                | Bedarf entsprechend den Restbuchwerten und den geplanten aktivierbaren Nettoinvestitionen.   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|---------------|--|----------------|---------------------------|--|
| 75 165.00        | 69 100         | 3660 70 000   | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte | 76 400         | -7 300                    |  |
| 32 598.05        | 50 000         | 3900 00 000   | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen                   | 50 000         |                           |  |
| 2 179 103.40     | 2 415 200      | 3910 00 000   | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                             | 2 545 000      | -129 800 *                | Höhere Kosten für Versicherungsprämien und IT-Dienstleistungen der OIZ.  |
| 3 227 790.75     | 3 228 800      | 3920 00 000   | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten              | 3 210 600      | +18 200                   |  |
|                  |                |               | <b>Ertrag</b>  |                |                           |  |
| -2 990 196.45    | -3 000 000     | 4120 00 000   | Konzessionen   | -3 000 000     |                           |  |
| -720 615.20      | -880 000       | 4250 00 000   | Verkäufe   | -742 000       | -138 000 *                | Anpassung an die Rechnung 2022.  |
| -10 507 675.52   | -9 399 500     | 4260 00 000   | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                     | -17 320 800    | +7 921 300 *              | Beitrag aus dem Strassenfonds des Kantons für den Unterhalt der Gemeindestrassen, gemäss neuer Verordnung über die Beiträge an den Unterhalt der Gemeindestrassen (VBUG, LS 722.11). |
| -8 232 393.37    | -6 000 000     | 4310 00 000   | Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen                         | -7 000 000     | +1 000 000 *              | Anpassung an das Investitionsvolumen.  |
| -564 667.98      |                | 4312 00 000   | Aktivierbare Projektierungskosten                                    |                |                           |  |
| -513.78          |                | 4390 00 000   | Übriger Ertrag   |                |                           |  |
| -619.83          |                | 4401 00 000   | Zinsen Forderungen und Kontokorrente                                 |                |                           |  |
| -629 225.00      |                | 4419 00 000   | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen                        |                |                           |  |
| -187 227.45      | -250 000       | 4470 00 000   | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                               | -200 000       | -50 000                   |  |
| -606 593.15      | -713 700       | 4472 00 000   | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV                          | -713 700       |                           |  |
| -56 948.87       |                | 4632 00 000   | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden                            |                |                           |  |
| -21 598 513.20   | -26 251 100    | 4910 00 000   | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                             | -24 780 000    | -1 471 100                |  |
|                  |                |               | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>                      |                |                           |  |
|                  |                | <b>510101</b> | <b>Bau von Fussgängeranlagen: Sammelkonto</b>                        |                |                           |  |
|                  |                | 5000 00 000   | Grundstücke  | 20 000         | -20 000 *                 | Gemäss Bauprogramm.  |
| 7 771 517.79     | 8 059 500      | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege  | 7 754 100      | +305 400 *                | Gemäss Bauprogramm.  |
|                  |                | 5030 00 000   | Übrige Tiefbauten  | 31 700         | -31 700 *                 | Gemäss Bauprogramm.  |
| 120 000.00       |                | 5620 00 000   | Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände                  | 160 000        | -160 000 *                | Entsprechend den zu erwartenden beitragsberechtigten Ausgaben.   |
| 14 673.73        |                | 5640 00 000   | Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen                   |                |                           |  |
|                  | -100           | 6300 00 000   | Investitionsbeiträge vom Bund  | -50 000        | +49 900 *                 | Entsprechend den zu erwartenden beitragsberechtigten Ausgaben.   |
| 119 500.00       |                | 6320 00 000   | Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden                |                |                           |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|---------------|--|----------------|---------------------------|--|
|                  | -17 800        | 6350 00 000   | Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen                                       | -120 800       | +103 000 *                | Entsprechend den zu erwartenden beitragsberechtigten Ausgaben. |
| -2 082 919.33    | -3 169 800     | 6720 00 000   | Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden                    | -2 686 100     | -483 700                  |  |
|                  |                | <b>510704</b> | <b>Bau von Fussgängeranlagen: ÖV-Plattform Bahnhof Stettbach</b>                       |                |                           |  |
| 21 328.19        |                | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege  |                |                           |  |
|                  |                | <b>510706</b> | <b>Bau von Fussgängeranlagen: Einhausung Autobahn Schwamendingen</b>                   |                |                           |  |
| 44 035.26        | 99 100         | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege  | 88 600         | +10 500                   |  |
| 795 450.48       | 802 900        | 5030 00 000   | Übrige Tiefbauten  | 717 400        | +85 500                   |  |
|                  |                | <b>510742</b> | <b>Bau von Fussgängeranlagen: Rathausbrücke, Umgestaltung</b>                          |                |                           |  |
|                  | 50 400         | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege  | 170 000        | -119 600 *                | Gemäss Bauprogramm. Gesperrter Kredit.                         |
|                  | 5 600          | 5030 00 000   | Übrige Tiefbauten  |                | +5 600                    |  |
|                  | -8 400         | 6320 00 000   | Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden                                  |                | -8 400 *                  | Entsprechend den zu erwartenden beitragsberechtigten Ausgaben. |
|                  |                | 6350 00 000   | Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen                                       | -32 300        | +32 300 *                 | Entsprechend den zu erwartenden beitragsberechtigten Ausgaben. |
|                  |                | <b>510767</b> | <b>Bau von Fussgängeranlagen: Lagerstrasse</b>   |                |                           |  |
| 10 809.34        | 143 900        | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege  |                | +143 900 *                | Gemäss Bauprogramm.  |
| -10 917.40       |                | 6720 00 000   | Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden                    |                |                           |  |
|                  |                | <b>510774</b> | <b>Bau von Fussgängeranlagen: Negrellisteg</b>   |                |                           |  |
| 288 499.91       | 3 100          | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege  |                | +3 100                    |  |
| 7 868.19         | 100            | 5030 00 000   | Übrige Tiefbauten  |                | +100                      |  |
|                  |                | <b>510775</b> | <b>Bau von Fussgängeranlagen: Manessestrasse, Utobrücke bis Manessestrasse Nr. 104</b> |                |                           |  |
| 185 065.56       |                | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege  | 823 400        | -823 400 *                | Gemäss Bauprogramm.  |
| -166 410.00      |                | 6720 00 000   | Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden                    |                |                           |  |
|                  |                | <b>510781</b> | <b>Bau von Fussgängeranlagen: Haspelsteg, Allmend- bis Maneggstrasse</b>               |                |                           |  |
| 3 515 143.64     | 165 800        | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege  |                | +165 800 *                | Gemäss Bauprogramm.  |
|                  |                | <b>510782</b> | <b>Bau von Fussgängeranlagen: Mattensteg über Sihl</b>                                 |                |                           |  |
|                  |                | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege  | 192 400        | -192 400 *                | Gemäss Bauprogramm.  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)     |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             | <b>510784 Bau von Fussgängeranlagen: Bahnhof<br/>Altstetten, Abschnitt Altstetterplatz bis Max-<br/>Högger-Strasse, Ausbau Personenunterführung</b> |                |                           |   |
|                  | 444 000        | 5010 00 000 | Strassen und Verkehrswege   | 600 000        | -156 000 *                | Gemäss Bauprogramm.   |
|                  |                |             | <b>510786 Bau von Fussgängeranlagen: Bahnhofquai</b>  |                |                           |   |
|                  |                | 5010 00 000 | Strassen und Verkehrswege   | 50 000         | -50 000 *                 | Gemäss Bauprogramm. Gesperrter Kredit.                            |
|                  |                |             | <b>510787 Bau von Fussgängeranlagen: Polysteig,<br/>Hirschengraben bis Polyterrasse</b>   |                |                           |   |
|                  |                | 5010 00 000 | Strassen und Verkehrswege   | 295 900        | -295 900 *                | Gemäss Bauprogramm. Gesperrter Kredit.                            |
|                  |                | 6300 00 000 | Investitionsbeiträge vom Bund   | -100 000       | +100 000 *                | Entsprechend den zu erwartenden beitragsberechtigten<br>Ausgaben. |
|                  |                | 6350 00 000 | Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen  | -9 500         | +9 500                    |   |
|                  |                |             | <b>510788 Bau von Fussgängeranlagen:<br/>Scheuchzerstrasse, Milchbuck- bis<br/>Riedtlistrasse</b>   |                |                           |   |
|                  |                | 5010 00 000 | Strassen und Verkehrswege   | 242 400        | -242 400 *                | Gemäss Bauprogramm. Gesperrter Kredit.                            |
|                  |                |             | <b>510901 Erneuerungsunterhalt von Fussgängeranlagen:<br/>Sammelkonto</b>   |                |                           |   |
| 11 838 179.84    | 11 775 000     | 5010 00 000 | Strassen und Verkehrswege   | 15 295 800     | -3 520 800 *              | Gemäss Bauprogramm.   |
|                  | 33 800         | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten   | 4 400          | +29 400 *                 | Gemäss Bauprogramm.   |
|                  | -810 800       | 6300 00 000 | Investitionsbeiträge vom Bund   |                | -810 800 *                | Entsprechend den zu erwartenden beitragsberechtigten<br>Ausgaben. |
| 58 007.43        |                | 6320 00 000 | Investitionsbeiträge von Gemeinden und<br>Zweckverbänden  |                |                           |   |
|                  |                | 6350 00 000 | Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen  | -1 700         | +1 700                    |   |
| -1 363 297.68    | -2 342 400     | 6720 00 000 | Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden<br>und Zweckverbänden  | -4 501 400     | +2 159 000                |   |
|                  |                |             | <b>510959 Erneuerungsunterhalt von Fussgängeranlagen:<br/>Uetlibergstrasse, Abschnitt Haldenstrasse bis<br/>Sihl, sowie Halden- und Binzstrasse</b> |                |                           |   |
| 5 583.52         |                | 5010 00 000 | Strassen und Verkehrswege   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>510961 Erneuerungsunterhalt von Fussgängeranlagen:<br/>Sihlquai, Abschnitt Limmatstrasse bis<br/>Gerstenstrasse</b>                              |                |                           |   |
|                  |                | 5010 00 000 | Strassen und Verkehrswege   | 77 600         | -77 600 *                 | Gemäss Bauprogramm. Gesperrter Kredit.                            |
|                  |                | 6720 00 000 | Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden<br>und Zweckverbänden  | -71 600        | +71 600                   |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)     |
|------------------|----------------|---------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                | <b>510967</b> | <b>Erneuerungsunterhalt von Fussgängeranlagen:<br/>Bahnhofquai</b>  |                |                           |   |
|                  |                | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege   | 107 900        | -107 900 *                | Gemäss Bauprogramm. Gesperrter Kredit.                            |
|                  |                | 6720 00 000   | Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden<br>und Zweckverbänden                                      | -7 900         | +7 900                    |   |
|                  |                | <b>510968</b> | <b>Erneuerungsunterhalt von Fussgängeranlagen:<br/>Scheuchzerstrasse, Milchbuck- bis<br/>Riedtlistrasse</b> |                |                           |   |
|                  |                | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege   | 236 400        | -236 400 *                | Gemäss Bauprogramm. Gesperrter Kredit.                            |
|                  |                | <b>511101</b> | <b>Bau von Beleuchtungsanlagen: Plan Lumière</b>  |                |                           |   |
| 76 691.06        | 17 700         | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege   | 57 800         | -40 100 *                 | Gemäss Bauprogramm.   |
| 222.50           | 500            | 5030 00 000   | Übrige Tiefbauten   |                | +500                      |   |
|                  |                | <b>512001</b> | <b>Erneuerungsunterhalt von Radfahreranlagen:<br/>Sammelkonto</b>   |                |                           |   |
| 3 657 570.27     | 4 737 600      | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege   | 3 875 000      | +862 600 *                | Gemäss Bauprogramm.   |
|                  | 9 700          | 5030 00 000   | Übrige Tiefbauten   | 4 000          | +5 700                    |   |
|                  | -1 300         | 6300 00 000   | Investitionsbeiträge vom Bund   |                | -1 300                    |   |
| 37 436.18        |                | 6320 00 000   | Investitionsbeiträge von Gemeinden und<br>Zweckverbänden  |                |                           |   |
|                  |                | 6350 00 000   | Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen  | -1 300         | +1 300                    |   |
| -437 247.93      | -1 768 400     | 6720 00 000   | Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden<br>und Zweckverbänden                                      | -1 307 600     | -460 800                  |   |
|                  |                | <b>513000</b> | <b>Bau von Strassen: Sammelkonto</b>  |                |                           |   |
| 5 132 952.62     | 7 083 800      | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege   | 5 745 500      | +1 338 300 *              | Gemäss Bauprogramm.   |
|                  |                | 5030 00 000   | Übrige Tiefbauten   | 800            | -800                      |   |
|                  | -400           | 6300 00 000   | Investitionsbeiträge vom Bund   |                | -400                      |   |
| 13 055.40        |                | 6320 00 000   | Investitionsbeiträge von Gemeinden und<br>Zweckverbänden  |                |                           |   |
|                  | -189 000       | 6350 00 000   | Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen  | -1 200         | -187 800 *                | Entsprechend den zu erwartenden beitragsberechtigten<br>Ausgaben. |
| -1 145 975.70    | -1 656 200     | 6720 00 000   | Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden<br>und Zweckverbänden                                      | -1 739 300     | +83 100                   |   |
|                  |                | <b>513801</b> | <b>Lärmschutzmassnahmen bei Strassen:<br/>Sammelkonto</b>   |                |                           |   |
| 30 045.43        | 1 653 100      | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege   | 3 201 800      | -1 548 700 *              | Gemäss Bauprogramm.   |
| -4 853.70        | -2 963 500     | 6720 00 000   | Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden<br>und Zweckverbänden                                      | -3 677 900     | +714 400                  |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)     |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             | <b>513810 Lärmschutzmassnahmen: Einhausung<br/>Autobahn Schwamendingen</b>   |                |                           |   |
| 356 285.26       | 802 000        | 5010 00 000 | Strassen und Verkehrswege  | 716 700        | +85 300                   |   |
| 6 435 917.50     | 6 495 900      | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten  | 5 805 000      | +690 900 *                | Gemäss Bauprogramm.   |
|                  |                |             | <b>513813 Lärmschutzmassnahmen: Stadtweite<br/>Schallschutzmassnahmen an bestehenden<br/>Strassen, Einbau von Schallschutzfenstern an<br/>bestehenden Gebäuden mit Lärmbelastungen<br/>ab Erreichung der Alarmwerte (AW)</b> |                |                           |   |
| 190 583.15       | 8 544 700      | 5010 00 000 | Strassen und Verkehrswege  | 6 895 000      | +1 649 700 *              | Gemäss Bauprogramm.   |
| 251 017.00       |                | 5620 00 000 | Investitionsbeiträge an Gemeinden und<br>Zweckverbände   |                |                           |   |
| 1 664 666.92     |                | 5670 00 000 | Investitionsbeiträge an private Haushalte  |                |                           |   |
|                  | -197 200       | 6300 00 000 | Investitionsbeiträge vom Bund  | -108 000       | -89 200 *                 | Entsprechend den zu erwartenden beitragsberechtigten<br>Ausgaben. |
| -2 558 149.07    | -8 147 600     | 6720 00 000 | Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden<br>und Zweckverbänden   | -6 432 600     | -1 715 000                |   |
|                  |                |             | <b>513814 Lärmschutzmassnahmen: Regensbergstrasse,<br/>Abschnitt Birchplatz bis Regensbergstrasse Nr.<br/>264</b>  |                |                           |   |
| 9 432.48         | 268 300        | 5010 00 000 | Strassen und Verkehrswege  | 623 500        | -355 200 *                | Gemäss Bauprogramm.   |
|                  | -264 400       | 6720 00 000 | Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden<br>und Zweckverbänden   | -1 300 000     | +1 035 600                |   |
|                  |                |             | <b>513815 Lärmschutzmassnahmen: Beiträge an den<br/>freiwilligen Einbau von Schallschutzfenstern</b>   |                |                           |   |
| 14 700.00        |                | 5620 00 000 | Investitionsbeiträge an Gemeinden und<br>Zweckverbände   |                |                           |   |
| 778 800.00       | 158 900        | 5670 00 000 | Investitionsbeiträge an private Haushalte  | 60 000         | +98 900 *                 | Gemäss Bauprogramm  |
|                  | -53 000        | 6720 00 000 | Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden<br>und Zweckverbänden   |                | -53 000                   |   |
|                  |                |             | <b>513901 Erneuerungsunterhalt von Strassen:<br/>Sammelkonto</b>   |                |                           |   |
| 32 002 545.59    | 27 485 900     | 5010 00 000 | Strassen und Verkehrswege  | 26 276 100     | +1 209 800 *              | Gemäss Bauprogramm.   |
|                  |                | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten  | 6 000          | -6 000 *                  | Gemäss Bauprogramm.   |
|                  | -5 000         | 6300 00 000 | Investitionsbeiträge vom Bund  | -1 351 100     | +1 346 100 *              | Entsprechend den zu erwartenden beitragsberechtigten<br>Ausgaben. |
| -1 208 902.29    |                | 6320 00 000 | Investitionsbeiträge von Gemeinden und<br>Zweckverbänden   |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| -19 672 424.95   | -11 629 800    | 6350 00 000 | Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen   | -9 000         | +9 000                    |   |
|                  |                | 6720 00 000 | Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden  | -12 134 600    | +504 800                  |   |
|                  |                |             | <b>514580 Bau von Strassen: Escher-Wyss-Platz - Bahnhof Altstetten, Tramnetzerweiterung</b>  |                |                           |   |
| -43 062.28       |                | 6720 00 000 | Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden  |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>514584 Bau von Strassen: Lagerstrasse</b>   |                |                           |   |
| 8 201.83         | 109 200        | 5010 00 000 | Strassen und Verkehrswege  |                | +109 200 *                | Gemäss Bauprogramm.   |
| -8 286.20        |                | 6720 00 000 | Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden  |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>514592 Bau von Strassen: Bernerstrasse, Europabrücke - Stadtgrenze</b>  |                |                           |   |
| 290 449.98       | 532 300        | 5010 00 000 | Strassen und Verkehrswege  |                | +532 300 *                | Gemäss Bauprogramm.   |
| 54 458.71        |                | 5640 00 000 | Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen   |                |                           |   |
| -197 739.85      | -404 800       | 6720 00 000 | Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden  |                | -404 800                  |   |
|                  |                |             | <b>514595 Bau von Strassen: Münsterbrücke, Hochwasserschutz-Massnahmen</b>   |                |                           |   |
|                  |                | 5010 00 000 | Strassen und Verkehrswege  | 113 800        | -113 800 *                | Gemäss Bauprogramm. Gesperrter Kredit.                        |
|                  |                |             | <b>514596 Bau von Strassen: Anlegestelle Bahnhof Tiefenbrunnen</b>   |                |                           |   |
|                  |                | 5010 00 000 | Strassen und Verkehrswege  | 22 800         | -22 800 *                 | Gemäss Bauprogramm. Gesperrter Kredit.                        |
|                  |                |             | <b>514631 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Tobelhofstrasse, Abschnitt Dreiwiesenstrasse bis Stadtgrenze</b>                      |                |                           |   |
| 38 463.27        | 284 700        | 5010 00 000 | Strassen und Verkehrswege  |                | +284 700 *                | Gemäss Bauprogramm.   |
|                  |                |             | <b>514635 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Trichtenhausenstrasse, Abschnitt Loorenstrasse bis Chelleweg</b>                      |                |                           |   |
| 6 307.40         |                | 5010 00 000 | Strassen und Verkehrswege  |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>514636 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Rengger-, Haumesser-, Etzel- und Staubstrasse sowie der Rengger- und Etzelsteig</b>   |                |                           |   |
| 3 435.26         |                | 5010 00 000 | Strassen und Verkehrswege  |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>514637 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Uetlibergstrasse, Abschnitt Haldenstrasse bis Sihl, sowie Halden- und Binzstrasse</b> |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|---------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 4 685.07         |                | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege   |                |                           |   |
|                  |                | <b>514646</b> | <b>Erneuerungsunterhalt von Strassen:<br/>Manessestrasse, Utobrücke bis Manessestrasse<br/>Nr. 104</b>                    |                |                           |   |
| 245 302.60       |                | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege   | 1 091 500      | -1 091 500 *              | Gemäss Bauprogramm.   |
| -214 849.50      |                | 6720 00 000   | Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden<br>und Zweckverbänden  |                |                           |   |
|                  |                | <b>514689</b> | <b>Erneuerungsunterhalt von Strassen:<br/>Witikonerstrasse, Abschnitt Waser- bis<br/>Berghaldenstrasse</b>                |                |                           |   |
| 35 136.08        | 186 900        | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege   | 37 300         | +149 600 *                | Gemäss Bauprogramm.   |
| -34 398.00       |                | 6720 00 000   | Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden<br>und Zweckverbänden  |                |                           |   |
|                  |                | <b>514690</b> | <b>Erneuerungsunterhalt von Strassen: Möhrli-,<br/>Schanzacker-, Schächli-, Blümlisalp- und<br/>Kinkelstrasse</b>         |                |                           |   |
| 2 753.07         |                | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege   |                |                           |   |
|                  |                | <b>514691</b> | <b>Erneuerungsunterhalt von Strassen:<br/>Schaffhauserstrasse, Abschnitt Felsenrainweg<br/>bis Tramenschleife Seebach</b> |                |                           |   |
| 36 502.42        | 354 400        | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege   | 94 600         | +259 800 *                | Gemäss Bauprogramm.   |
|                  |                | <b>514693</b> | <b>Erneuerungsunterhalt von Strassen:<br/>Witikonerstrasse, Abschnitt Loorenstrasse bis<br/>Grenze Fällanden</b>          |                |                           |   |
| 18 763.32        | 135 300        | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege   | 454 900        | -319 600 *                | Gemäss Bauprogramm.   |
|                  |                | <b>514696</b> | <b>Erneuerungsunterhalt von Strassen:<br/>Selnaustrasse, Abschnitt Stauffacherbrücke bis<br/>Brandschenkestrasse</b>      |                |                           |   |
| 10 379.87        |                | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege   |                |                           |   |
|                  |                | <b>514697</b> | <b>Erneuerungsunterhalt von Strassen: Sihlquai,<br/>Abschnitt Limmatstrasse bis Gasometerstrasse</b>                      |                |                           |   |
| 33 172.68        |                | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege   | 103 400        | -103 400 *                | Gemäss Bauprogramm. Gesperrter Kredit.                        |
|                  |                | 6720 00 000   | Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden<br>und Zweckverbänden  | -93 100        | +93 100                   |   |
|                  |                | <b>514698</b> | <b>Erneuerungsunterhalt von Strassen:<br/>Gutstrasse, Abschnitt Birmensdorferstrasse bis<br/>Schaufelbergerstrasse</b>    |                |                           |   |
| 30 083.78        | 1 034 300      | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege   | 314 600        | +719 700 *                | Gemäss Bauprogramm.   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             | <b>514699 Erneuerungsunterhalt von Strassen:<br/>Uraniastrasse - Sihlstrasse, Abschnitt<br/>Werdmühleplatz bis Sihlporte</b>  |                |                           |   |
| 16 829.24        |                | 5010 00 000 | Strassen und Verkehrswege   | 37 400         | -37 400 *                 | Gemäss Bauprogramm.   |
|                  |                |             | <b>514702 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Emil-<br/>Klöti-Strasse und Tièchestrasse, Abschnitt<br/>Waidbadstrasse bis Waidspital</b>   |                |                           |   |
| 85 029.11        |                | 5010 00 000 | Strassen und Verkehrswege   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>514703 Erneuerungsunterhalt von Strassen:<br/>Universitätstrasse, Abschnitt Schmelzberg- bis<br/>Sonneggstrasse, und Tannenstrasse, Abschnitt<br/>Clausius- bis Universitätstrasse</b> |                |                           |   |
| 14 512.27        |                | 5010 00 000 | Strassen und Verkehrswege   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>514708 Erneuerungsunterhalt von Strassen:<br/>Bucheggstrasse, Abschnitt Rötelstrasse bis<br/>Hirschwiesenstrasse 9</b>   |                |                           |   |
| 13 846 809.75    | 19 259 600     | 5010 00 000 | Strassen und Verkehrswege   | 16 193 100     | +3 066 500 *              | Gemäss Bauprogramm.   |
|                  | -19 246 100    | 6720 00 000 | Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden<br>und Zweckverbänden  | -16 181 800    | -3 064 300                |   |
|                  |                |             | <b>514710 Erneuerungsunterhalt von Strassen:<br/>Schwamendingenstrasse, Abschnitt Ueberland-<br/>bis Winterthurerstrasse</b>  |                |                           |   |
| 90 498.80        |                | 5010 00 000 | Strassen und Verkehrswege   | 33 200         | -33 200 *                 | Gemäss Bauprogramm.   |
| -79 130.80       |                | 6720 00 000 | Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden<br>und Zweckverbänden  | -21 700        | +21 700                   |   |
|                  |                |             | <b>514711 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Nieder-<br/>und Oberdorf</b>   |                |                           |   |
| 55 201.84        | 500 000        | 5010 00 000 | Strassen und Verkehrswege   | 578 200        | -78 200 *                 | Gemäss Bauprogramm.   |
|                  |                |             | <b>514712 Erneuerungsunterhalt von Strassen:<br/>Gsteigstrasse, Abschnitt Regensdorferstrasse -<br/>Gsteigstrasse 60</b>  |                |                           |   |
|                  | 49 200         | 5010 00 000 | Strassen und Verkehrswege   | 467 800        | -418 600 *                | Gemäss Bauprogramm. Gesperrter Kredit.                        |
|                  | -26 200        | 6720 00 000 | Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden<br>und Zweckverbänden  | -213 000       | +186 800                  |   |
|                  |                |             | <b>514725 Erneuerungsunterhalt von Strassen:<br/>Bahnhofquai</b>  |                |                           |   |
|                  |                | 5010 00 000 | Strassen und Verkehrswege   | 19 500         | -19 500 *                 | Gemäss Bauprogramm. Gesperrter Kredit.                        |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|---------------|---|----------------|---------------------------|--|
|                  |                | 6720 00 000   | Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden                                     | -19 500        | +19 500                   |  |
|                  |                | <b>514938</b> | <b>Erneuerungsunterhalt von Strassen:<br/>Allmendstrasse - Manegg</b>                                   |                |                           |  |
| 64 228.77        |                | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege   |                |                           |  |
| -63 593.20       |                | 6720 00 000   | Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden                                     |                |                           |  |
|                  |                | <b>514941</b> | <b>Erneuerungsunterhalt von Strassen:<br/>Rautistrasse</b>  |                |                           |  |
| 789.64           | 1 014 200      | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege   | 59 000         | +955 200 *                | Gemäss Bauprogramm.  |
|                  | -1 013 800     | 6720 00 000   | Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden                                     | -59 000        | -954 800                  |  |
|                  |                | <b>514951</b> | <b>Erneuerungsunterhalt von Strassen:<br/>Lagerstrasse</b>  |                |                           |  |
| 2 910.41         | 38 700         | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege   |                | +38 700 *                 | Gemäss Bauprogramm.  |
| -2 940.60        |                | 6720 00 000   | Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden                                     |                |                           |  |
|                  |                | <b>515000</b> | <b>Bau von Radfahreranlagen: Sammelkonto</b>  |                |                           |  |
| 5 141 763.82     | 10 371 200     | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege   | 5 936 300      | +4 434 900 *              | Gemäss Bauprogramm.  |
|                  |                | 5030 00 000   | Übrige Tiefbauten   | 800            | -800                      |  |
| -254 363.00      | -617 000       | 6300 00 000   | Investitionsbeiträge vom Bund   |                | -617 000 *                | Entsprechend den zu erwartenden beitragsberechtigten Ausgaben. |
| 129 645.24       |                | 6320 00 000   | Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden   |                |                           |  |
|                  | -894 100       | 6350 00 000   | Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen  |                | -894 100 *                | Entsprechend den zu erwartenden beitragsberechtigten Ausgaben. |
| -2 546 311.30    | -3 577 500     | 6720 00 000   | Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden                                     | -2 516 600     | -1 060 900                |  |
|                  |                | <b>515001</b> | <b>Bau von Radfahreranlagen: Stadttunnel,<br/>Nutzung Velo</b>  |                |                           |  |
| 5 192 268.85     | 7 258 600      | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege   | 8 953 300      | -1 694 700 *              | Gemäss Bauprogramm.  |
|                  |                | 6300 00 000   | Investitionsbeiträge vom Bund   | -2 800 000     | +2 800 000 *              | Entsprechend den zu erwartenden beitragsberechtigten Ausgaben. |
| -2 757 000.00    | -4 342 000     | 6720 00 000   | Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden                                     | -3 044 500     | -1 297 500                |  |
|                  |                | <b>515002</b> | <b>Bau von Radfahreranlagen: Giesshübelsteg,<br/>Abschnitt Bahnhof Giesshübel bis<br/>Sihlpromenade</b> |                |                           |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)     |
|------------------|----------------|---------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege   | 95 500         | -95 500 *                 | Gemäss Bauprogramm.   |
|                  |                | <b>515003</b> | <b>Bau von Radfahreranlagen: Manessestrasse,<br/>Abschnitt Utobücke bis Nr. 104</b>   |                |                           |   |
| -353 138.30      |                | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege   | 963 600        | -963 600 *                | Gemäss Bauprogramm.   |
|                  |                | <b>515004</b> | <b>Bau von Radfahreranlagen: Manessestrasse,<br/>Utobücke bis Manessestrasse Nr. 104</b>  |                |                           |   |
| 216 563.01       |                | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege   |                |                           |   |
| -194 725.50      |                | 6720 00 000   | Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden<br>und Zweckverbänden  |                |                           |   |
|                  |                | <b>515008</b> | <b>Bau von Radfahreranlagen: Sihlquai, Abschnitt<br/>Limmatstrasse bis Gerstenstrasse</b>   |                |                           |   |
|                  |                | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege   | 62 400         | -62 400 *                 | Gemäss Bauprogramm. Gesperrter Kredit.                            |
|                  |                | 6720 00 000   | Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden<br>und Zweckverbänden  | -61 000        | +61 000                   |   |
|                  |                | <b>515011</b> | <b>Bau von Radfahreranlagen: Bahnhof Altstetten,<br/>Abschnitt Altstetterplatz bis Max-Högger-<br/>Strasse, Velostation</b>                 |                |                           |   |
|                  | 160 000        | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege   | 190 000        | -30 000 *                 | Gemäss Bauprogramm.   |
|                  |                | <b>515012</b> | <b>Bau von Radfahreranlagen: Bahnhof Altstetten,<br/>Abschnitt Altstetterplatz bis Max-Högger-<br/>Strasse, Ausbau Personenunterführung</b> |                |                           |   |
|                  | 296 000        | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege   | 400 000        | -104 000 *                | Gemäss Bauprogramm.   |
|                  |                | <b>515013</b> | <b>Bau von Radfahreranlagen: Gsteigstrasse,<br/>Abschnitt Regensdorferstrasse - Gsteigstrasse<br/>60</b>                                    |                |                           |   |
|                  | 17 900         | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege   | 17 700         | +200                      |   |
|                  | -32 700        | 6720 00 000   | Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden<br>und Zweckverbänden  | -264 400       | +231 700                  |   |
|                  |                | <b>516115</b> | <b>Bau von Radfahreranlagen: Lagerstrasse</b>   |                |                           |   |
| 3 816.49         | 50 800         | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege   |                | +50 800 *                 | Gemäss Bauprogramm.   |
| -3 855.80        |                | 6720 00 000   | Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden<br>und Zweckverbänden  |                |                           |   |
|                  |                | <b>516121</b> | <b>Bau von Radfahreranlagen: Velostation<br/>Stadelhofen</b>  |                |                           |   |
|                  |                | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege   | 400 000        | -400 000 *                | Gemäss Bauprogramm.   |
|                  |                | 6300 00 000   | Investitionsbeiträge vom Bund   | -400 000       | +400 000 *                | Entsprechend den zu erwartenden beitragsberechtigten<br>Ausgaben. |
|                  |                | <b>516125</b> | <b>Bau von Radfahreranlagen: Rathausbrücke</b>  |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|---------------|---|----------------|---------------------------|--|
|                  | 14 400         | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege   | 91 100         | -76 700 *                 | Gemäss Bauprogramm. Gesperrter Kredit.   |
|                  | 1 600          | 5030 00 000   | Übrige Tiefbauten   |                | +1 600                    |  |
|                  | -2 400         | 6320 00 000   | Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden   |                | -2 400                    |  |
|                  |                | 6350 00 000   | Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen  | -5 700         | +5 700                    |  |
|                  |                | <b>516127</b> | <b>Bau von Radfahreranlagen: Neugestaltung Platzspitz und Platzspitzbrücke</b>                    |                |                           |  |
|                  |                | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege   | 1 232 900      | -1 232 900 *              | Gemäss Bauprogramm.  |
|                  |                | 6350 00 000   | Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen  | -58 900        | +58 900 *                 | Entsprechend den zu erwartenden beitragsberechtigten Ausgaben.   |
|                  |                | <b>520000</b> | <b>Anschaffung Software</b>   |                |                           |  |
|                  | 485 000        | 5200 00 000   | Software  | 460 000        | +25 000                   |  |
|                  |                | <b>528901</b> | <b>Übrige Tiefbauten: Sammelkonto Erneuerungsunterhalt</b>  |                |                           |  |
| 509 557.22       | 4 000          | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege   |                | +4 000                    |  |
| 207 048.81       | 662 500        | 5030 00 000   | Übrige Tiefbauten   | 2 016 600      | -1 354 100 *              | Gemäss Bauprogramm.  |
| -4 600.00        |                | 6320 00 000   | Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden   |                |                           |  |
|                  |                | 6350 00 000   | Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen  | -5 800         | +5 800                    |  |
| -98 200.00       |                | 6720 00 000   | Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden                               | -3 600         | +3 600                    |  |
|                  |                | <b>528902</b> | <b>Übrige Tiefbauten: Böschung, Abschnitt Lagerstrasse bis Postbrücke, Umgebungsneugestaltung</b> |                |                           |  |
| 311 790.85       |                | 5030 00 000   | Übrige Tiefbauten   |                |                           |  |
|                  |                | <b>528904</b> | <b>Übrige Tiefbauten: Rathausbrücke</b>   |                |                           |  |
|                  | 43 200         | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege   |                | +43 200 *                 | Gemäss Bauprogramm.  |
|                  | 6 900          | 5030 00 000   | Übrige Tiefbauten   |                | +6 900                    |  |
|                  | -1 200         | 6320 00 000   | Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden   |                | -1 200                    |  |
|                  |                | <b>561000</b> | <b>Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</b>                              |                |                           |  |
| 198 380.40       | 1 300 000      | 5060 00 000   | Mobilien  | 816 000        | +484 000 *                | Minderbedarf für die Beschaffung von Stelen für das neue Veloverleihsystem «Züri Velo 2.0». Teilweise gesperrter Kredit. |
| -26 062.80       |                | 6320 00 000   | Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden   |                |                           |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|---------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                | <b>562000</b> | <b>Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände</b>  |                |                           |   |
| 65 608.70        | 67 000         | 5620 00 000   | Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände   |                | +67 000 *                 | Es sind keine Investitionsbeiträge geplant.   |
|                  |                | <b>562001</b> | <b>Beiträge an Kanton Zürich für den Hochwasserschutz Sihl-Zürichsee-Limmat, Entlastungsstollen Thalwil</b> |                |                           |   |
|                  |                | 5610 00 000   | Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate  | 5 000 000      | -5 000 000 *              | Der Investitionsbeitrag an die Erstellung eines Entlastungsstollens zur Hochwasserableitung als langfristige Lösung zum Schutz der Stadt Zürich, fallen auf dem Konto 5610 00 000 an. |
|                  | 5 000 000      | 5620 00 000   | Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände   |                | +5 000 000 *              | Der Investitionsbeitrag an die Erstellung eines Entlastungsstollens zur Hochwasserableitung als langfristige Lösung zum Schutz der Stadt Zürich, fallen auf dem Konto 5610 00 000 an. |
|                  |                | <b>564001</b> | <b>Beiträge an SBB zur Verbreiterung der SBB-Brücke Hohlstrasse</b>   |                |                           |   |
| 7 177.21         |                | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege   |                |                           |   |
|                  |                | <b>564002</b> | <b>Beiträge an öffentliche Unternehmungen zur Verbreiterung der SBB-Brücke Bederstrasse</b>                 |                |                           |   |
| 432 072.00       |                | 5640 00 000   | Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen  |                |                           |   |
|                  |                | <b>564003</b> | <b>Investitionsbeiträge an ASTRA für Umgestaltung der Nationalstrasse A1/36</b>                             |                |                           |   |
| 1 111 802.05     |                | 5640 00 000   | Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen  |                |                           |   |
|                  |                | <b>565001</b> | <b>Beiträge an private Unternehmungen: Velostation Bahnhof Stadelhofen</b>                                  |                |                           |   |
| 3 500.00         |                | 5010 00 000   | Strassen und Verkehrswege   |                |                           |   |
|                  | 1 500 000      | 5650 00 000   | Investitionsbeiträge an private Unternehmungen  |                | +1 500 000 *              | Gemäss Bauprogramm.   |
|                  | -746 300       | 6300 00 000   | Investitionsbeiträge vom Bund   |                | -746 300 *                | Entsprechend den zu erwartenden beitragsberechtigten Ausgaben.  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             | <b>3525 Geomatik + Vermessung</b>   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Erfolgsrechnung</b>  |                |                           |   |
| 11 999 442.62    | 12 381 000     | 3           | Aufwand   | 13 020 100     | -639 100                  |   |
| -9 490 700.42    | -9 301 000     | 4           | Ertrag  | -10 111 000    | +810 000                  |   |
| +2 508 742.20    | +3 080 000     |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)             | +2 909 100     | +170 900                  |   |
|                  |                |             | Dienstabteilung mit Globalbudget gemäss<br>Separatvorlage.                                  |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>   |                |                           |   |
| 223 159.15       | 362 000        | 5           | Investitionsausgaben  | 409 000        | -47 000                   |   |
| +223 159.15      | +362 000       | 6           | Investitionseinnahmen   |                |                           |   |
|                  |                |             | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +409 000       | -47 000                   |   |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>561000 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br/>Fahrzeuge, Werkzeuge</b>             |                |                           |   |
| 223 159.15       | 362 000        | 5060 00 000 | Mobilien  | 409 000        | -47 000                   |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             | <b>3535 Entsorgung + Recycling Zürich, Abwasser</b>   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Erfolgsrechnung</b>  |                |                           |   |
| 69 873 146.84    | 72 883 200     | 3           | Aufwand   | 79 971 500     | -7 088 300                |   |
| -69 873 146.84   | -72 883 200    | 4           | Ertrag  | -79 971 500    | +7 088 300                |   |
|                  |                |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)             |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>   |                |                           |   |
| 61 785 364.29    | 75 448 800     | 5           | Investitionsausgaben  | 78 018 300     | -2 569 500                |   |
| -696 338.83      |                | 6           | Investitionseinnahmen   |                |                           |   |
| +61 089 025.46   | +75 448 800    |             | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +78 018 300    | -2 569 500                |   |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>  |                |                           |   |
| 40 926.05        |                | 7           | Ausgaben für Sach- und immaterielle Anlagen des<br>FV                                       |                |                           |   |
| -40 926.05       |                | 8           | Einnahmen für Sach- und immaterielle Anlagen des<br>FV                                      |                |                           |   |
|                  |                |             | Nettoinvestitionen Finanzvermögen<br>(+ Ausgabenüberschuss /<br>- Einnahmenüberschuss)      |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Aufwand</b>  |                |                           |   |
| 22 193 487.95    | 20 508 700     | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals  | 21 261 300     | -752 600 *                | Budgeterhöhung aufgrund Teuerung und Lohnmassnahmen.          |
| -134 950.55      | -154 900       | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und<br>Betriebspersonals                               | -143 800       | -11 100                   |   |
| 1 500.00         |                | 3040 00 000 | Kinder- und Ausbildungszulagen  |                |                           |   |
| 246 845.35       | 244 800        | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen   | 237 700        | +7 100                    |   |
| 565 658.40       | 632 800        | 3049 00 000 | Übrige Zulagen  | 587 300        | +45 500                   |   |
| 1 460 676.35     | 1 376 900      | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten   | 1 420 300      | -43 400                   |   |
| -4 218.05        |                | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV,<br>Verwaltungskosten                          |                |                           |   |
| 2 864 170.30     | 2 819 000      | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 2 937 700      | -118 700                  |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| -8 136.95        |                | 3052 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an Pensionskassen                 |                |                           |   |
| 144 035.90       | 136 900        | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 131 400        | +5 500                    |   |
| 255 060.35       | 233 600        | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 233 100        | +500                      |   |
| -666.80          |                | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse        |                |                           |   |
| 276 411.17       | 383 400        | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 227 000        | +156 400 *                | Zentralisierung der Kompetenzbereiche im Buchungskreis ERZ Abfall «Zentrale Dienste». Übergeordnete Weiterbildungsmaßnahmen werden zentral im Buchungskreis ERZ Abfall budgetiert.                                  |
| 69 053.40        | 95 000         | 3091 00 000 | Personalwerbung   |                | +95 000 *                 | Zentralisierung der Kompetenzbereiche im Buchungskreis ERZ Abfall «Zentrale Dienste». Aktionen zur Personalwerbung werden zentral im Buchungskreis ERZ Abfall budgetiert.   |
| 63 389.92        | 143 200        | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand                                       | 57 000         | +86 200 *                 | Zentralisierung der Kompetenzbereiche im Buchungskreis ERZ Abfall «Zentrale Dienste». ERZ-weite Mitarbeiteranlässe werden zentral im Buchungskreis ERZ Abfall budgetiert.   |
| 16 814.63        | 25 500         | 3100 00 000 | Büromaterial  | 21 000         | +4 500                    |   |
| 3 697 505.04     | 4 234 900      | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 4 706 000      | -471 100 *                | Bei den Chemikalien wird ein starker Preisanstieg erwartet und für die Klärschlammverwertungsanlage (KSV) werden Ersatzteile benötigt.  |
| 45 345.08        | 179 800        | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                    | 153 700        | +26 100                   |   |
| 12 379.06        | 18 800         | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                  | 12 400         | +6 400                    |   |
| 43 532.69        | 182 000        | 3105 00 000 | Lebensmittel  | 46 000         | +136 000 *                | Budget aufgrund der Ausgaben 2022 angepasst.  |
| 44 913.64        | 111 000        | 3110 00 000 | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             | 110 000        | +1 000                    |   |
| 201 571.16       | 283 000        | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 348 000        | -65 000 *                 | Anschaffungen von Messgeräten, Kleinstthebühne und Totmangeräten.   |
| 108 426.51       | 127 000        | 3112 00 000 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                         | 104 000        | +23 000                   |   |
| 7 169.49         | 65 000         | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware  | 82 000         | -17 000 *                 | Anschaffung eines GPS Messgerätes.  |
| 40 619.00        | 243 000        | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                              | 160 000        | +83 000                   |   |
| 3 667 144.31     | 4 539 000      | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 4 043 800      | +495 200 *                | Budget für den Stromeinkauf korrigiert. Der Wert für das Jahr 2023 ist zu hoch.   |
| 6 960 456.96     | 8 900 800      | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter                                      | 7 164 900      | +1 735 900 *              | Die Stunden der Abteilung Projekte werden wie alle zentralen Kosten über das Konto 3910 00 000 verrechnet. Die Kosten für die Fremdentorgung bei nicht geplantem Stillstand Klärschlammverwertung werden reduziert. |
| 360 158.56       | 97 100         | 3131 00 000 | Planungen und Projektierungen Dritter                         | 77 100         | +20 000                   |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 914 777.26       | 1 737 000      | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.      | 1 571 800      | +165 200 *                | Das Konzept für die Phosphor-Rückgewinnung aus der Klärschlammmasche wird 2023 abgeschlossen.   |
| 4 955.65         | 5 000          | 3133 00 000 | Informatik-Nutzungsaufwand                                  |                | +5 000                    |   |
| 152 681.05       | 151 100        | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien                                    | 145 200        | +5 900                    |   |
| 164 331.91       | 179 500        | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben   | 174 800        | +4 700                    |   |
| 171 381.75       | 183 000        | 3140 00 000 | Unterhalt an Grundstücken                                   | 200 000        | -17 000                   |   |
| 2 529 443.32     | 1 962 100      | 3143 00 000 | Unterhalt übrige Tiefbauten                                 | 2 054 500      | -92 400 *                 | Bedarf für Kanalsanierungen leicht höher als 2023.  |
| 729 379.18       | 965 500        | 3144 00 000 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                               | 1 009 000      | -43 500                   |   |
| 5 302.22         | 20 000         | 3150 00 000 | Unterhalt Büromöbel und -geräte                             | 20 000         |                           |   |
| 2 063 245.06     | 2 515 700      | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 2 301 500      | +214 200 *                | Das Budget für die Reparatur von Fahrzeugschäden wird reduziert.  |
| 67 145.62        | 83 500         | 3153 00 000 | Informatik-Unterhalt (Hardware)                             | 85 000         | -1 500                    |   |
| 248 943.04       | 398 900        | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen                              | 514 400        | -115 500 *                | Ab 2024 beginnt die Wartung für ERZ-ERP.  |
| 38 474.78        | 109 200        | 3159 00 000 | Unterhalt übrige mobile Anlagen                             | 60 000         | +49 200                   |   |
| 21 847.34        | 29 000         | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien                           | 28 500         | +500                      |   |
| 95 929.64        | 122 300        | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen                                      | 90 300         | +32 000                   |   |
| -151 848.85      |                | 3180 00 000 | Wertberichtigungen auf Forderungen                          |                |                           |   |
| 664.04           |                | 3181 00 000 | Tatsächliche Forderungsverluste                             |                |                           |   |
| 46 512.58        | 52 000         | 3190 00 000 | Schadenersatzleistungen                                     | 52 000         |                           |   |
| 134 870.31       |                | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand                                     |                |                           |   |
| 4 768 406.29     | 3 173 100      | 3300 30 000 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV             | 7 389 600      | -4 216 500 *              | Wert 2023 zu tief, die in den Jahren 2022 und 2023 aktivierten Kanalbauprojekte sind nicht berücksichtigt.  |
| 299 809.29       | 299 900        | 3300 40 000 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                    | 303 000        | -3 100                    |   |
| 5 958 396.42     | 5 986 200      | 3300 60 000 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                      | 5 963 400      | +22 800                   |   |
| 886 779.05       | 967 100        | 3320 00 000 | Planmässige Abschreibungen Software                         | 1 209 700      | -242 600 *                | Aktivierung der Software ERZ-ERP.   |
| 1 282.67         |                | 3419 00 000 | Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen              |                |                           |   |
| 243 241.08       | 225 000        | 3632 00 000 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                     | 225 000        |                           |   |
| -53.25           |                | 3634 00 000 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen                      |                |                           |   |
| 19 350.00        | 19 300         | 3660 00 000 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an den Bund | 19 300         |                           |   |
| 15 080.10        | 28 500         | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen          | 22 000         | +6 500                    |   |
| 6 793 310.80     | 6 719 500      | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                    | 10 830 100     | -4 110 600 *              | Zentralisierung der Kompetenzbereiche im Buchungskreis ERZ Abfall «Zentrale Dienste». Die Zentralen Dienste werden mit festgelegten Kostenschlüsseln verrechnet. Anstieg der Kosten für die OIZ aufgrund ERZ-ERP. |
| 4 519.50         | 4 500          | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten     | 4 500          |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|---------------|---|----------------|---------------------------|--|
| 179 700.60       | 1 200 000      | 3940 00 000   | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand   | 1 400 000      | -200 000                  |  |
| 266 935.52       | 320 000        | 3980 00 000   | Interne Übertragungen   | 320 000        |                           |  |
|                  |                |               | <b>Ertrag</b>   |                |                           |  |
| -579 497.08      | -580 800       | 4210 00 000   | Gebühren für Amtshandlungen   | -578 800       | -2 000                    |  |
| -29 736 991.27   | -32 518 100    | 4240 00 000   | Benützungsgebühren und Dienstleistungen   | -32 049 700    | -468 400 *                | Erlös für Fremdentorgung bei nicht geplantem Stillstand Klärschlammverwertung reduziert.                           |
| -4 031 182.92    | -3 878 900     | 4250 00 000   | Verkäufe  | -3 610 000     | -268 900 *                | Zentralisierung des Personalrestaurants Werdhölzli in den Buchungskreis ERZ Abfall und damit Wegfall der Verkäufe. |
| -199 695.92      | -139 000       | 4260 00 000   | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter  | -114 000       | -25 000                   |  |
| -614.85          |                | 4309 00 000   | Übriger betrieblicher Ertrag  |                |                           |  |
| -0.72            |                | 4390 00 000   | Übriger Ertrag  |                |                           |  |
| -17.25           |                | 4401 00 000   | Zinsen Forderungen und Kontokorrente  |                |                           |  |
| -40 926.05       |                | 4411 60 000   | Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV   |                |                           |  |
| -12 060.44       |                | 4419 00 000   | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen   |                |                           |  |
| -1 374.45        |                | 4450 00 000   | Erträge aus Darlehen VV   |                |                           |  |
| -213 840.00      | -320 000       | 4463 00 000   | Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen als Aktiengesellschaft oder von anderen privatrechtlichen Organisationsformen | -320 000       |                           |  |
| -987 748.37      | -971 000       | 4470 00 000   | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV  | -946 000       | -25 000                   |  |
| -73 836.93       | -65 000        | 4472 00 000   | Vergütung für Benützigungen Liegenschaften VV   | -65 000        |                           |  |
| -30 781 627.66   | -32 054 400    | 4510 00 000   | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals   | -39 932 000    | +7 877 600                |  |
| -205 227.00      |                | 4630 00 000   | Beiträge vom Bund   |                |                           |  |
| -57 237.50       |                | 4631 00 000   | Beiträge von Kantonen und Konkordaten   |                |                           |  |
| -2 036 582.01    | -1 400 000     | 4632 00 000   | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden   | -1 400 000     |                           |  |
| -647 750.90      | -636 000       | 4910 00 000   | Interne Verrechnung von Dienstleistungen  | -636 000       |                           |  |
| -266 935.52      | -320 000       | 4980 00 000   | Interne Übertragungen   | -320 000       |                           |  |
|                  |                |               | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>   |                |                           |  |
|                  |                | <b>500001</b> | <b>Anschaffung Hardware</b>   |                |                           |  |
| 4 945.00         | 150 000        | 5060 00 000   | Mobilien  | 150 000        |                           |  |
|                  |                | <b>500002</b> | <b>Umbau von Liegenschaften: Sammelkonto</b>  |                |                           |  |
| 424 881.16       | 440 000        | 5040 00 000   | Hochbauten  | 150 000        | +290 000 *                | Das Dach der Fahrzeugeinstellhalle Werdhölzli muss saniert werden. Das Projekt dauert von 2024 bis 2026.           |
|                  |                | 5060 00 000   | Mobilien  | 100 000        | -100 000 *                | Installation einer Personen-Notsignal-Anlage im Hochkanal.   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|--|
|                  |                |             | <b>500003 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br/>Werkzeuge</b> |                |                           |  |
| 485 652.68       | 1 804 700      | 5060 00 000 | Mobilien   | 1 436 000      | +368 700 *                | Die Rücklaufwasserbehandlung im Klärwerk Werdhölzli gibt Lachgas in die Atmosphäre ab. Diese Lachgasemissionen sollen reduziert werden. Die Elektro-Ladeinfrastruktur für Bioabfallsammelfahrzeuge wird aufgrund des Submissionsverzugs bei den E-Fahrzeugen erst 2024 realisiert. Zudem muss im IT-Serverraum im Werdhölzli die Klimaanlage ersetzt werden. |
| -3 436.62        |                | 6320 00 000 | Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden                |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>500004 Anschaffung Fahrzeuge</b>                                  |                |                           |  |
| 403 671.64       | 1 240 000      | 5060 00 000 | Mobilien   | 1 440 000      | -200 000 *                | Ersatz Holder Traktor 299 und Anschaffungen Personenwagen.   |
|                  |                |             | <b>500007 Entwässerungsnetz: Kanalbauten</b>                         |                |                           |  |
| 45 831 106.12    | 45 826 500     | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten  | 52 696 200     | -6 869 700 *              | Budgetierung aufgrund der jährlichen projektbezogenen Detailplanung durch das Tiefbauamt.  |
| 21 268.39        | 400 000        | 5060 00 000 | Mobilien   | 400 000        |                           |  |
| -460 809.00      |                | 6320 00 000 | Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden                |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>500008 Entwässerungsnetz: Bäche</b>                               |                |                           |  |
| 978 893.20       | 1 340 700      | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten  | 721 500        | +619 200 *                | Budgetierung aufgrund der jährlichen projektbezogenen Detailplanung durch das Tiefbauamt.  |
| -150 500.00      |                | 6300 00 000 | Investitionsbeiträge vom Bund  |                |                           |  |
| -43 000.00       |                | 6310 00 000 | Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten                    |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>500009 Entwässerungsnetz: Sonderbauten</b>                        |                |                           |  |
| 496 631.53       | 1 255 000      | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten  | 400 000        | +855 000 *                | Bis 2023 sind die Mobilien fälschlicherweise auf dem Konto 5030 00 000 budgetiert worden. Wird im NK II auch für das Jahr 2023 korrigiert.   |
| 66 027.25        |                | 5060 00 000 | Mobilien   | 765 000        | -765 000 *                | Bis 2023 sind die Mobilien fälschlicherweise auf dem Konto 5030 00 000 budgetiert worden. Wird im NK II auch für das Jahr 2023 korrigiert.   |
|                  |                |             | <b>500020 Übrige Tiefbauten: Sammelkonto</b>                         |                |                           |  |
|                  | 1 000 000      | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten  | 300 000        | +700 000 *                | Bis 2023 war die Sanierung der Strassen auf dem Areal Werdhölzli (IM-Position 3535 518090) auf der Sammelposition budgetiert.  |
|                  |                |             | <b>500030 Anschaffung Software</b>                                   |                |                           |  |
| 648 064.24       | 1 125 000      | 5200 00 000 | Software   | 905 000        | +220 000 *                | Migration WEB-GIS abgeschlossen.   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|---------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                | <b>500031</b> | <b>Projekt ERZ-ERP</b>  |                |                           |   |
|                  |                | 5060 00 000   | Mobilien  | 26 000         | -26 000 *                 | Budget gemäss Projektfortschritt.   |
|                  | 1 775 000      | 5200 00 000   | Software  | 1 645 000      | +130 000                  |   |
|                  |                | <b>510090</b> | <b>Klärwerk Werdhölzli: Anpassungen Areal</b>                                       |                |                           |   |
| 63 248.73        |                | 5030 00 000   | Übrige Tiefbauten   |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten  | 125 000        | -125 000 *                | Garderoben Logistikstützpunkt Bioabfallsammlung Werdhölzli.   |
|                  |                | <b>511010</b> | <b>Klärwerk Werdhölzli: Neubau Fotovoltaik-Anlagen</b>                              |                |                           |   |
| -6 673.85        | 700 000        | 5060 00 000   | Mobilien  | 600 000        | +100 000                  |   |
| -1 184.94        |                | 6320 00 000   | Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden                               |                |                           |   |
|                  |                | <b>513010</b> | <b>Klärwerk Werdhölzli: Erneuerung Schlammbehandlung</b>                            |                |                           |   |
| 9 218 560.53     | 9 000 000      | 5030 00 000   | Übrige Tiefbauten   | 8 000 000      | +1 000 000 *              | Budget gemäss Projektfortschritt.   |
| 2 490 153.05     | 5 400 000      | 5060 00 000   | Mobilien  | 3 000 000      | +2 400 000 *              | Budget gemäss Projektfortschritt.   |
|                  |                | <b>516020</b> | <b>Klärwerk Werdhölzli: Sanierung Hochkanal</b>                                     |                |                           |   |
| 71 379.65        | 340 000        | 5030 00 000   | Übrige Tiefbauten   | 120 000        | +220 000 *                | Budget gemäss Projektfortschritt.   |
|                  |                | <b>516030</b> | <b>Klärwerk Werdhölzli: Ersatz Prozessleitsystem (PLS)</b>                          |                |                           |   |
| 328 379.18       |                | 5200 00 000   | Software  |                |                           |   |
|                  |                | <b>516101</b> | <b>Klärwerk Werdhölzli: Bachöffnung und Hochwasserschutz Salzweg und Thalbächli</b> |                |                           |   |
| 4 088.95         | 1 683 900      | 5030 00 000   | Übrige Tiefbauten   | 1 683 800      | +100                      |   |
|                  |                | <b>517040</b> | <b>Klärwerk Werdhölzli: Sanierung Kanäle Nachklärung</b>                            |                |                           |   |
| -37 408.27       |                | 6320 00 000   | Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden                               |                |                           |   |
|                  |                | <b>518010</b> | <b>Klärwerk Werdhölzli: Erweiterung</b>   |                |                           |   |
|                  | 900 000        | 5030 00 000   | Übrige Tiefbauten   | 470 400        | +429 600 *                | Budget gemäss Projektfortschritt.   |
|                  |                | <b>518080</b> | <b>Klärwerk Werdhölzli: Erneuerung Klärschlammwässerung</b>                         |                |                           |   |
|                  | 600 000        | 5030 00 000   | Übrige Tiefbauten   | 1 100 000      | -500 000 *                | Projektstart 2023. Kosten entsprechend dem Projektfortschritt.  |
|                  |                | <b>518090</b> | <b>Klärwerk Werdhölzli: Sanierung Strassen Areal</b>                                |                |                           |   |
|                  | 100 000        | 5060 00 000   | Mobilien  | 800 000        | -700 000 *                | Aufgrund der hohen Kosten ist eine eigene IM-Position eröffnet worden. Bis 2023 auf der IM-Position 3535 500020 budgetiert. |
|                  |                | <b>519010</b> | <b>Klärwerk Werdhölzli: Erneuerung Mechanische Reinigung</b>                        |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)                       |
|------------------|----------------|---------------|--|----------------|---------------------------|---|
|                  |                | 5030 00 000   | Übrige Tiefbauten  | 200 000        | -200 000 *                | Start der Vorprojektphase ab 2024.  |
|                  |                | <b>519020</b> | <b>Klärwerk Werdhölzli: Erneuerung Regenbecken<br/>Werd</b>                  |                |                           |   |
|                  |                | 5030 00 000   | Übrige Tiefbauten  | 50 000         | -50 000 *                 | Start der Vorprojektphase ab 2024.  |
|                  |                | <b>520391</b> | <b>Anschaffung übrige immaterielle Anlagen</b>                               |                |                           |   |
| 255 086.84       | 368 000        | 5290 00 000   | Übrige immaterielle Anlagen  | 552 000        | -184 000 *                | Digitale Simulation (Software) zur Beurteilung der geplanten Klärbeckenerweiterung. |
|                  |                | <b>525010</b> | <b>Klärschlammverbrennung: CO2-Abscheidung</b>                               |                |                           |   |
|                  |                | 5060 00 000   | Mobilien   | 182 400        | -182 400 *                | Projekt startet 2024.   |
|                  |                |               | <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>                                   |                |                           |   |
|                  |                | <b>500070</b> | <b>Mobilien FV</b>   |                |                           |   |
| 40 926.05        |                | 7760 00 000   | Übertragung von realisierten Gewinnen aus<br>Mobilien in die Erfolgsrechnung |                |                           |   |
| -40 926.05       |                | 8060 00 000   | Verkauf von Mobilien   |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022  | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|---|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| <b>3550 Entsorgung + Recycling Zürich, Abfall</b>   |                |             |   |                |                           |   |
| <b>Erfolgsrechnung</b>  |                |             |   |                |                           |   |
| 128 150 970.06  | 227 000 200    | 3           | Aufwand   | 125 444 700    | +101 555 500              |   |
| -128 150 970.06   | -227 000 200   | 4           | Ertrag  | -125 444 700   | -101 555 500              |   |
| Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)             |                |             |   |                |                           |   |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>   |                |             |   |                |                           |   |
| 11 966 555.02   | 25 204 000     | 5           | Investitionsausgaben  | 102 837 300    | -77 633 300               |   |
| +11 966 555.02  | +25 204 000    | 6           | Investitionseinnahmen   | +102 837 300   | -77 633 300               |   |
| Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) |                |             |   |                |                           |   |
| <b>Aufwand</b>  |                |             |   |                |                           |   |
| 40 623 696.60   | 46 926 700     | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                    | 50 576 500     | -3 649 800 *              | Zusätzlich 17,5 Stellen. 16 Stellen sind für die Bildung einer neuen Abteilung «Recycling». Die Themen Wiederverwendung, Aufbereitung, Verwertung und Beratung werden ausgebaut. Zusätzlich wird eine Stelle für den/ die Sicherheitsbeauftragte*n und eine halbe Stelle für den Rechtsdienst geschaffen. |
| -433 976.95   | -343 000       | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals      | -327 200       | -15 800                   |   |
| 750.00  |                | 3040 00 000 | Kinder- und Ausbildungszulagen                                  |                |                           |   |
| 479 438.15  | 550 800        | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen   | 569 000        | -18 200                   |   |
| 421 906.60  | 636 500        | 3049 00 000 | Übrige Zulagen  | 666 000        | -29 500                   |   |
| 2 609 989.45  | 3 074 700      | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                 | 3 316 800      | -242 100                  |   |
| -5 044.80   |                | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten |                |                           |   |
| 5 009 718.05  | 6 112 700      | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 6 685 700      | -573 000                  |   |
| 395 424.15  | 449 900        | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 398 600        | +51 300                   |   |
| 456 161.00  | 528 000        | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 551 200        | -23 200                   |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| -851.10          |                | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an<br>Familienausgleichskasse        |                |                           |   |
| 354 200.74       | 542 500        | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                     | 787 500        | -245 000 *                | Zentralisierung der Kompetenzbereiche im Buchungskreis ERZ Abfall «Zentrale Dienste». Übergeordnete Weiterbildungsmaßnahmen werden deshalb zentral im Buchungskreis ERZ Abfall budgetiert. Die Zentralen Dienste werden an die Buchungskreise ERZ Abwasser, ERZ Fernwärme und ERZ Stadtreinigung, mit festgelegten Kostenschlüssel, verrechnet. |
| 170 466.71       | 124 300        | 3091 00 000 | Personalwerbung  | 261 300        | -137 000 *                | Aktionen zur Personalwerbung werden zentral im Buchungskreis ERZ Abfall budgetiert.   |
| 103 130.09       | 191 100        | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand  | 311 200        | -120 100 *                | ERZ-weite Mitarbeiteranlässe werden zentral im Buchungskreis ERZ Abfall budgetiert.   |
| 15 569.69        | 24 500         | 3100 00 000 | Büromaterial   | 38 500         | -14 000 *                 | Zentralisierung der Kompetenzbereiche im Buchungskreis ERZ Abfall «Zentrale Dienste». Entsprechend steigt der Bedarf aufgrund der aus anderen Buchungskreisen verschobenen Mitarbeiter*innen.   |
| 4 555 261.14     | 4 780 400      | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                    | 5 111 900      | -331 500 *                | Geschätzte Mehrkosten für Betrieb der Elektro-Nutzfahrzeuge (Strom).  |
| 349 126.24       | 683 800        | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                       | 983 800        | -300 000 *                | Diverse Kampagnen im Rahmen der Nachhaltigkeit und der Vermeidung von Abfall.   |
| 10 247.60        | 13 700         | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                     | 36 200         | -22 500 *                 | Aktualisierung der Bibliothek für den Rechtsdienst.   |
| 707 969.92       | 485 000        | 3105 00 000 | Lebensmittel   | 600 000        | -115 000 *                | Budget aufgrund der Ausgaben 2022 angepasst.  |
| 16 754.98        | 68 000         | 3110 00 000 | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                | 92 000         | -24 000 *                 | Umzugskosten zur Nutzung Verwaltungsgebäude durch ERZ (bis August 2023 gemietet von Schutz & Rettung).  |
| 353 902.39       | 568 400        | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge | 513 400        | +55 000                   |   |
| 225 784.30       | 246 000        | 3112 00 000 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                            | 295 500        | -49 500                   |   |
| 21 280.26        | 152 600        | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware   | 102 900        | +49 700                   |   |
| 85 924.10        | 293 000        | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                                 | 208 200        | +84 800                   |   |
| 83 552.00        | 111 800        | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                    | 109 000        | +2 800                    |   |
| 2 149 986.50     | 1 170 000      | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                            | 968 200        | +201 800 *                | Höherer Stromeinkauf 2023 aufgrund des geplanten Ausfalls beim Generatorwechsel. Ab 2024 sind keine Ausfälle mehr eingeplant.   |
| 11 005 783.29    | 16 846 500     | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter   | 20 662 200     | -3 815 700 *              | Höhere Kosten für den Transport und die Entsorgung der Reststoffe. Aufgrund der Revision der Rauchgaswaschanlage ist mit einem längeren Stillstand und dadurch höheren Kosten für die Fremdentorgung zu rechnen.  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 12 072.79        | 10 000         | 3131 00 000 | Planungen und Projektierungen Dritter                       | 20 000         | -10 000 *                 | Anpassungen Infrastruktur für die öffentlichen Rundgänge im Hagenholz.  |
| 1 469 149.96     | 1 921 600      | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.      | 1 996 500      | -74 900                   |   |
| 9 340.56         | 10 100         | 3133 00 000 | Informatik-Nutzungsaufwand                                  | 10 700         | -600                      |   |
| 225 844.25       | 241 500        | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien                                    | 233 900        | +7 600                    |   |
| 663 513.09       | 638 800        | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben   | 653 400        | -14 600                   |   |
| 15 598.33        | 205 000        | 3140 00 000 | Unterhalt an Grundstücken                                   | 142 000        | +63 000                   |   |
| 1 362.11         |                | 3141 00 000 | Unterhalt Strassen und Verkehrswege                         |                |                           |   |
| 2 529 527.15     | 2 844 300      | 3144 00 000 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                               | 3 558 800      | -714 500 *                | Ersatz der Einfahrts- und Brandschutztore. Anpassungen am Areal und Sanierung des Flachdachs an der Josefstrasse.   |
| 9 374 725.72     | 7 385 000      | 3149 00 000 | Unterhalt übrige Sachanlagen                                | 6 229 900      | +1 155 100 *              | Keine grösseren Reparaturen und Ersatz von Werkanlagen geplant.   |
| 5 831.98         | 21 000         | 3150 00 000 | Unterhalt Büromöbel und -geräte                             | 21 500         | -500                      |   |
| 702 601.92       | 814 800        | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 766 800        | +48 000                   |   |
| 65 788.58        | 334 000        | 3153 00 000 | Informatik-Unterhalt (Hardware)                             | 438 000        | -104 000 *                | Mehraufwand aufgrund Inbetriebnahme ERZ-ERP.  |
| 205 017.26       | 312 600        | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen                              | 483 200        | -170 600 *                | Mehraufwand aufgrund Inbetriebnahme ERZ-ERP.  |
| 516 253.95       | 737 200        | 3159 00 000 | Unterhalt übrige mobile Anlagen                             | 865 000        | -127 800 *                | Unterhalt an den Sammelstellen und Unterflurcontainer-Revisionen.   |
| 450 854.82       | 558 500        | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                              | 470 000        | +88 500                   |   |
| 437 916.71       | 327 500        | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien                           | 371 000        | -43 500                   |   |
| 153 322.84       | 187 000        | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen                                      | 225 900        | -38 900 *                 | Zentralisierung der Kompetenzbereiche im Buchungskreis ERZ Abfall «Zentrale Dienste». Entsprechend steigt der Bedarf aufgrund der aus anderen Buchungskreisen verschobenen Mitarbeiter*innen.   |
| -5 971.06        |                | 3180 00 000 | Wertberichtigungen auf Forderungen                          |                |                           |   |
| 12 182.18        |                | 3181 00 000 | Tatsächliche Forderungsverluste                             |                |                           |   |
| 31 793.01        | 24 000         | 3190 00 000 | Schadenersatzleistungen                                     | 28 500         | -4 500                    |   |
| 110 300.01       | 125 000        | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand                                     | 15 000         | +110 000 *                | Mit Inkrafttreten der totalrevidierten Verordnung für die Abfallbewirtschaftung (VAZ) per 1. Januar 2023 werden die Service- und Unterhaltskosten von ERZ getragen. 2023 besteht eine Übergangszeit (Unterhalt durch Eigentümerschaft und Kostenbeteiligung durch ERZ) bis die dingliche Sicherung der Container erfolgt. 2024 werden die Kosten vollständig über die Unterhaltskonten gebucht. Der Anteil im übrigen Betriebsaufwand entfällt. |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 898 417.70       | 910 300        | 3300 30 000 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV         | 1 005 500      | -95 200 *                 | Anstieg der Abschreibungen aufgrund der aktivierten Projekte.   |
| 2 788 570.82     | 2 829 800      | 3300 40 000 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                | 2 908 400      | -78 600 *                 | Anstieg der Abschreibungen aufgrund der aktivierten Projekte.   |
| 4 658 660.94     | 4 728 600      | 3300 60 000 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                  | 6 894 200      | -2 165 600 *              | Anstieg der Abschreibungen aufgrund der aktivierten Projekte und der neubeschafften Elektro-Abfallsammelfahrzeuge.  |
| 282 675.23       | 200 500        | 3320 00 000 | Planmässige Abschreibungen Software                     | 1 277 400      | -1 076 900 *              | Anstieg der Abschreibungen aufgrund der aktivierten Projekte, insbesondere ERZ-ERP.   |
| 4 183.50         |                | 3400 00 000 | Verzinsung laufende Verbindlichkeiten                   |                |                           |   |
| 4 230.62         |                | 3419 00 000 | Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen          |                |                           |   |
| 100.76           |                | 3440 00 000 | Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV              |                |                           |   |
| 217.20           |                | 3499 00 000 | Übriger Finanzaufwand                                   |                |                           |   |
| 24 318 137.78    | 14 504 000     | 3510 00 000 | Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals     |                | +14 504 000               |   |
| 379 983.60       | 420 000        | 3631 00 000 | Beiträge an Kantone und Konkordate                      | 400 000        | +20 000                   |   |
| 5 612 488.29     | 30 000         | 3634 00 000 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen                  | 5 000          | +25 000 *                 | Nach Wegfall der Bioabfall-Abos werden keine Beiträge an die Biogas Zürich AG ausbezahlt. Andere Auszahlungen sind nicht vorgesehen.  |
| 59 211.25        | 60 000         | 3637 00 000 | Beiträge an private Haushalte                           |                | +60 000 *                 | Mit dem Wegfall der Bioabfall-Abos gibt es auch keine Vergünstigungen für Neukunden mehr.   |
|                  | 100 000 000    | 3893 00 000 | Einlagen in Vorfinanzierungen des Eigenkapitals         |                | +100 000 000 *            | Einlage war einmalig im Jahr 2023.  |
| 26 097.95        | 38 000         | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen      | 51 500         | -13 500 *                 | Zentralisierung der Kompetenzbereiche im Buchungskreis ERZ Abfall «Zentrale Dienste». Entsprechend steigt der Bedarf aufgrund der aus anderen Buchungskreisen verschobenen Mitarbeiter*innen. |
| 2 322 811.35     | 2 313 200      | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                | 2 824 200      | -511 000 *                | Höhere Kosten für OIZ aufgrund ERZ-ERP.   |
| 30 000.00        | 30 000         | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 30 000         |                           |   |
| 12 005.81        |                | 3980 00 000 | Interne Übertragungen                                   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>   |                |                           |   |
| -3 454.65        |                | 4210 00 000 | Gebühren für Amtshandlungen                             |                |                           |   |
| -90 472 918.69   | -83 556 100    | 4240 00 000 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                 | -82 980 100    | -576 000 *                | Rückgang bei den Kehrichteinlieferungen aufgrund der Sanierung der Wäscher. Einnahmen aus der Bioabfallsammlung waren 2023 doppelt budgetiert.  |
| -4 314 863.84    | -4 202 800     | 4250 00 000 | Verkäufe  | -4 120 800     | -82 000 *                 | Mindererlös aus dem Verkauf der Recyclingstoffe.  |
| -239 218.82      | -195 600       | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter        | -20 000        | -175 600 *                | Arealmiete wird neu über die zentralen Dienste als interne Leistungsverrechnung auf dem Konto 4910 00 000 fakturiert.   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|---------------|--|----------------|---------------------------|--|
| -1 972.50        |                | 4290 00 000   | Übrige Entgelte  |                |                           |  |
| -14 921.72       |                | 4309 00 000   | Übriger betrieblicher Ertrag   |                |                           |  |
| -16.29           |                | 4390 00 000   | Übriger Ertrag   |                |                           |  |
| -410.60          |                | 4401 00 000   | Zinsen Forderungen und Kontokorrente                                     |                |                           |  |
| -12 564.29       |                | 4419 00 000   | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen                            |                |                           |  |
| -2 541 812.12    | -2 649 500     | 4470 00 000   | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                                   | -1 968 400     | -681 100 *                | Verwaltungsgebäude Hagenholz: Ende Mietverhältnis von Schutz & Rettung per August 2023. Nutzung durch ERZ.   |
| -129 566.82      | -121 000       | 4472 00 000   | Vergütung für Benützigungen Liegenschaften VV                            | -121 000       |                           |  |
| -22 174 966.94   | -122 700 000   | 4510 00 000   | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals                    | -17 553 800    | -105 146 200              |  |
| -8 232 276.97    | -13 165 200    | 4910 00 000   | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                                 | -17 830 600    | +4 665 400                |  |
|                  | -410 000       | 4940 00 000   | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand        | -850 000       | +440 000                  |  |
| -12 005.81       |                | 4980 00 000   | Interne Übertragungen  |                |                           |  |
|                  |                |               | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>                          |                |                           |  |
|                  |                | <b>500006</b> | <b>Kehrichtheizkraftwerk Hagenholz: Neubau Logistikzentrum Hagenholz</b> |                |                           |  |
| 139 696.93       | 20 000         | 5040 00 000   | Hochbauten   |                | +20 000 *                 | Teilprojekt Besucherzentrum Hagenholz abgeschlossen.   |
|                  |                | <b>500011</b> | <b>Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</b>     |                |                           |  |
| 618 292.85       | 2 555 000      | 5060 00 000   | Mobilien   | 1 076 000      | +1 479 000 *              | Entwässerung Metallhydroxidschlamm wird auf eigener IM-Position abgewickelt. Die Verschiebung des Budgets für das Jahr 2023 ist im NK I beantragt. |
|                  |                | <b>500012</b> | <b>Anschaffung Kehrichtfahrzeuge</b>                                     |                |                           |  |
| 4 209 270.72     | 4 441 000      | 5060 00 000   | Mobilien   | 5 490 000      | -1 049 000 *              | Budget gemäss Projektfortschritt.  |
|                  |                | <b>500015</b> | <b>Anschaffung Hardware</b>  |                |                           |  |
| 23 640.33        | 25 000         | 5060 00 000   | Mobilien   | 100 000        | -75 000 *                 | Budget gemäss Projektfortschritt.  |
|                  |                | <b>500020</b> | <b>Übrige Tiefbauten: Sammelkonto</b>                                    |                |                           |  |
| 191 841.65       | 1 336 000      | 5030 00 000   | Übrige Tiefbauten  | 1 292 500      | +43 500                   |  |
|                  | 625 000        | 5060 00 000   | Mobilien   | 588 000        | +37 000                   |  |
|                  |                | <b>500021</b> | <b>Wertstoff-Sammelstellen</b>   |                |                           |  |
| 204 288.80       | 50 000         | 5030 00 000   | Übrige Tiefbauten  | 70 000         | -20 000 *                 | Budget gemäss Projektfortschritt.  |
| 175 160.00       | 253 000        | 5060 00 000   | Mobilien   | 127 000        | +126 000 *                | Budget gemäss Projektfortschritt.  |
|                  |                | <b>500023</b> | <b>Bediente Recycling-Infrastruktur ausserhalb Hagenholz</b>             |                |                           |  |
|                  | 20 000         | 5030 00 000   | Übrige Tiefbauten  |                | +20 000 *                 | Keine baulichen Anpassungen vorgesehen.  |
|                  | 925 000        | 5060 00 000   | Mobilien   | 1 000 000      | -75 000                   |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             | <b>500030 Anschaffung Software</b>   |                |                           |   |
| 340 976.70       | 795 000        | 5200 00 000 | Software   | 677 000        | +118 000                  |   |
|                  |                |             | <b>500031 Projekt ERZ-ERP</b>  |                |                           |   |
|                  |                | 5060 00 000 | Mobilien   | 181 000        | -181 000 *                | Budget gemäss Projektfortschritt.   |
| 82 697.33        | 2 177 000      | 5200 00 000 | Software   | 1 548 000      | +629 000 *                | Budget gemäss Projektfortschritt.   |
|                  |                |             | <b>540017 Kehrichtheizkraftwerk Hagenholz: Neubau<br/>Wärmenutzung Rauchgase</b>   |                |                           |   |
| 495 900.00       |                | 5060 00 000 | Mobilien   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>540018 Kehrichtheizkraftwerk Hagenholz:<br/>Direktableitung Prozessabwasser</b> |                |                           |   |
| -20 328.00       |                | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten  |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>540020 Kehrichtheizkraftwerk Hagenholz: Dritte<br/>Verbrennungslinie 2K5</b>    |                |                           |   |
| 39 887.90        |                | 5040 00 000 | Hochbauten   | 30 448 000     | -30 448 000 *             | Budget gemäss Projektfortschritt.   |
| 3 752 249.51     | 2 550 000      | 5060 00 000 | Mobilien   | 33 687 000     | -31 137 000 *             | Budget gemäss Projektfortschritt.   |
|                  |                |             | <b>540021 Kehrichtheizkraftwerk Hagenholz: Ersatz<br/>Rauchgaswäscher 2K1/2K3</b>  |                |                           |   |
|                  | 5 280 000      | 5060 00 000 | Mobilien   | 15 176 500     | -9 896 500 *              | Budget gemäss Projektfortschritt.   |
|                  |                |             | <b>540022 Entwässerung Metallhydroxidschlamm</b>                                   |                |                           |   |
| 700 631.39       |                | 5060 00 000 | Mobilien   | 595 800        | -595 800 *                | Entwässerung Metallhydroxidschlamm wird auf eigener IM-Position abgewickelt. Die Verschiebung des Budgets für das Jahr 2023 ist im NK I beantragt.  |
|                  |                |             | <b>550001 Bioabfallsammlung</b>  |                |                           |   |
| 40 034.07        | 235 000        | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten  | 200 000        | +35 000                   |   |
| 65 325.60        | 1 492 000      | 5060 00 000 | Mobilien   | 3 130 500      | -1 638 500 *              | Budget gemäss Projektfortschritt.   |
|                  |                |             | <b>550002 Recyclingzentrum Juch-Areal</b>  |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000 | Hochbauten   | 1 200 000      | -1 200 000 *              | Recyclinghof Juch-Areal wird auf eigener IM-Position abgewickelt. Die Verschiebung des Budgets für das Jahr 2023 ist im NK1 beantragt.  |
|                  |                |             | <b>550003 Recyclingzentrum Looächer</b>  |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000 | Hochbauten   | 100 000        | -100 000 *                | Budget gemäss Projektfortschritt.   |
|                  |                |             | <b>550004 Recyclinghof Josefstrasse: Neubau</b>                                    |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000 | Hochbauten   | 830 000        | -830 000 *                | Zwischennutzung des Josefareals 2024-2028 als provisorischer Recyclinghof für Dienstleistungen und Konzepte zur Abfallvermeidung und -verminderung. Antrag an Gemeinderat im Oktober 2023 geplant, damit der Kredit, bis Frühjahr 2024 gesprochen werden kann. Gesperrter Kredit. |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
|                  |                | 5060 00 000 | Mobilien   | 260 000        | -260 000 *                | Zwischennutzung des Josefareals 2024-2028 als provisorischer Recyclinghof für Dienstleistungen und Konzepte zur Abfallvermeidung und -verminderung. Antrag an Gemeinderat im Oktober 2023 geplant, damit der Kredit, bis Frühjahr 2024 gesprochen werden kann. Gesperrter Kredit. |
|                  |                |             | <b>550005 Ersatz Überflurbehälter Wertstoff-Sammelstellen</b>          |                |                           |   |
|                  |                | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten  | 100 000        | -100 000 *                | Projekt wird 2024 gestartet.  |
|                  |                | 5060 00 000 | Mobilien   | 3 700 000      | -3 700 000 *              | Projekt wird 2024 gestartet.  |
|                  |                |             | <b>560008 Kehrichtheizkraftwerk Hagenholz: Neubau Recyclingzentrum</b> |                |                           |   |
| 407 638.43       | 1 150 000      | 5040 00 000 | Hochbauten   |                | +1 150 000 *              | Recyclinghof Juch-Areal wird auf eigener IM-Position abgewickelt. Die Verschiebung des Budgets für das Jahr 2023 ist im NK I beantragt.   |
|                  |                |             | <b>560011 Umbau von Liegenschaften: Sammelkonto</b>                    |                |                           |   |
| 499 350.81       | 1 275 000      | 5040 00 000 | Hochbauten   | 1 260 000      | +15 000                   |   |

| Rechnung<br>2022  | Budget<br>2023 | Konto   | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|---|----------------|---|---|----------------|---------------------------|--|
| <b>3555 Entsorgung + Recycling Zürich, Fernwärme</b>                            |                |   |   |                |                           |  |
| <b>Erfolgsrechnung</b>  |                |   |   |                |                           |  |
| 86 297 697.53   | 96 765 200     | 3   | Aufwand   | 117 418 400    | -20 653 200               |  |
| -86 297 697.53  | -96 765 200    | 4   | Ertrag  | -117 418 400   | +20 653 200               |  |
| Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss) |                |   |   |                |                           |  |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>                                 |                |   |   |                |                           |  |
| 39 897 999.66   | 44 768 000     | 5   | Investitionsausgaben  | 36 085 000     | +8 683 000                |  |
| -14 945 686.92  | -1 740 000     | 6   | Investitionseinnahmen   | -1 900 000     | +160 000                  |  |
| +24 952 312.74  | +43 028 000    | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) |   | +34 185 000    | +8 843 000                |  |
| <b>Aufwand</b>  |                |   |   |                |                           |  |
| 7 265 196.65  | 8 084 200      | 3010 00 000   | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                    | 9 578 000      | -1 493 800 *              | Im Jahr 2024 sind Stellenaufbauten geplant, damit die für den Betrieb und die Instandhaltung der neuen Fernwärmegebiete (Grossinvestitionsprojekte) benötigten Ressourcen im operativen Betrieb gewährleistet sind. Insgesamt sind elf neue Stellen geplant. |
| -35 601.10  | -78 000        | 3010 00 900   | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals      | -78 000        |                           |  |
| 2 000.00  |                | 3040 00 000   | Kinder- und Ausbildungszulagen                                  |                |                           |  |
| 77 812.05   | 91 100         | 3042 00 000   | Verpflegungszulagen   | 93 500         | -2 400                    |  |
| 204 438.65  | 255 600        | 3049 00 000   | Übrige Zulagen  | 256 600        | -1 000                    |  |
| 480 212.35  | 554 000        | 3050 00 000   | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                 | 648 900        | -94 900                   |  |
| -1 196.10   |                | 3050 00 900   | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten |                |                           |  |
| 958 112.90  | 1 153 100      | 3052 00 000   | AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 1 299 700      | -146 600                  |  |
| 19 292.40   | 22 300         | 3053 00 000   | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 23 900         | -1 600                    |  |
| 83 866.35   | 93 000         | 3054 00 000   | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 106 800        | -13 800                   |  |
| -200.60   |                | 3054 00 900   | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse          |                |                           |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| 122 457.81       | 192 000        | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 187 000        | +5 000                    |  |
| 4 935.00         | 30 000         | 3091 00 000 | Personalwerbung   | 20 000         | +10 000                   |  |
| 11 507.29        | 32 500         | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand                                       | 18 000         | +14 500                   |  |
|                  | 6 000          | 3100 00 000 | Büromaterial  | 6 000          |                           |  |
| 60 525 748.58    | 57 437 400     | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 73 933 700     | -16 496 300 *             | Abhängig von der Preisentwicklung für die einzelnen Primärenergieträger. Das Budget 2023 wurde mit NK I erhöht. Mit dem NK II 2023 wird eine weitere Erhöhung beantragt. |
| 29 285.72        | 58 000         | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                    | 18 500         | +39 500 *                 | Informationen für Kunden werden digital zur Verfügung gestellt.  |
| 420.62           | 2 000          | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                  | 2 000          |                           |  |
| 11 893.85        | 6 000          | 3105 00 000 | Lebensmittel  | 24 500         | -18 500 *                 | Lebensmittelbezüge werden ab 2022 vom Buchungskreis ERZ Abfall an den Buchungskreis ERZ Fernwärme direkt weiterverrechnet.   |
| 6 533.30         | 30 000         | 3110 00 000 | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             | 40 000         | -10 000 *                 | Altersbedingter Ersatz von Tischen und Schränken.  |
| 98 299.26        | 143 000        | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 188 000        | -45 000 *                 | Beschaffung von Lagereinrichtungen.  |
| 24 877.63        | 30 000         | 3112 00 000 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                         | 32 000         | -2 000                    |  |
| 11 738.01        | 40 000         | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware  | 35 000         | +5 000                    |  |
| 30 867.35        | 129 000        | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                              | 138 000        | -9 000                    |  |
| 9 590.40         | 5 000          | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                 | 10 000         | -5 000                    |  |
| 1 080.04         |                | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         |                |                           |  |
| 589 709.39       | 772 700        | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter                                      | 724 600        | +48 100                   |  |
| 174 031.77       | 283 000        | 3131 00 000 | Planungen und Projektierungen Dritter                         | 348 000        | -65 000 *                 | Kosten für die Planung der Instandhaltungen des bestehenden Netzes steigt.   |
| 407 490.09       | 1 353 000      | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.        | 1 261 600      | +91 400                   |  |
| 3 043.35         | 5 000          | 3133 00 000 | Informatik-Nutzungsaufwand                                    | 5 000          |                           |  |
| 33 806.64        | 67 200         | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien                                      | 44 400         | +22 800                   |  |
| 1 171 815.47     | 3 053 400      | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben   | 4 473 100      | -1 419 700 *              | Abgabe CO2-Zertifikate für 2023.   |
| 574.00           |                | 3140 00 000 | Unterhalt an Grundstücken                                     |                |                           |  |
| 255 909.75       | 1 133 000      | 3143 00 000 | Unterhalt übrige Tiefbauten                                   | 1 604 000      | -471 000 *                | Kosten für die Instandhaltung des bestehenden Netzes steigt.   |
| 874 543.35       | 1 282 900      | 3144 00 000 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                 | 1 468 100      | -185 200 *                | Neue Position für kontinuierliche Asbestsanierung.   |
| 943 395.18       | 3 088 300      | 3149 00 000 | Unterhalt übrige Sachanlagen                                  | 1 687 500      | +1 400 800 *              | Sanierung Energiekanal abgeschlossen im Jahr 2023.   |
|                  | 10 000         | 3150 00 000 | Unterhalt Büromöbel und -geräte                               | 10 000         |                           |  |
| 74 739.16        | 121 000        | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 111 000        | +10 000                   |  |
| 49 627.79        | 94 000         | 3153 00 000 | Informatik-Unterhalt (Hardware)                               | 83 000         | +11 000                   |  |
| 72 615.37        | 120 100        | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen                                | 100 400        | +19 700                   |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 2 164.30         | 9 800          | 3159 00 000 | Unterhalt übrige mobile Anlagen                                   | 5 000          | +4 800                    |   |
| 337 275.00       | 371 900        | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                                    | 86 600         | +285 300 *                | Zentralisierung der Kompetenzbereiche im Buchungskreis ERZ Abfall «Zentrale Dienste». Die Zentralen Dienste werden mit festgelegten Kostenschlüsseln über das Konto 3910 00 000 verrechnet. |
| 26 972.35        | 31 000         | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien                                 | 28 000         | +3 000                    |   |
| 12 077.19        | 28 000         | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen  | 20 000         | +8 000                    |   |
| 3.46             |                | 3181 00 000 | Tatsächliche Forderungsverluste                                   |                |                           |   |
|                  | 5 000          | 3190 00 000 | Schadenersatzleistungen   | 5 000          |                           |   |
| 33 832.36        |                | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand   |                |                           |   |
| 4 397 356.99     | 5 836 600      | 3300 30 000 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                   | 5 717 400      | +119 200                  |   |
| 339 806.85       | 1 245 000      | 3300 40 000 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                          | 1 187 800      | +57 200                   |   |
| 2 501 520.35     | 3 372 200      | 3300 60 000 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                            | 3 325 000      | +47 200                   |   |
| 81 111.07        |                | 3301 70 000 | Ausserplanmässige Abschreibungen Anlagen im Bau VV                |                |                           |   |
| 151 870.75       | 160 300        | 3320 00 000 | Planmässige Abschreibungen Software                               | 134 800        | +25 500                   |   |
| 269.30           |                | 3419 00 000 | Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen                    |                |                           |   |
| 12 000.00        | 5 000          | 3635 00 000 | Beiträge an private Unternehmungen                                | 5 000          |                           |   |
| 12 411.40        | 15 000         | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen                | 15 000         |                           |   |
| 2 268 556.63     | 5 154 400      | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                          | 6 204 800      | -1 050 400 *              | Zentralisierung der Kompetenzbereiche im Buchungskreis ERZ Abfall «Zentrale Dienste». Die Zentralen Dienste werden mit festgelegten Kostenschlüsseln verrechnet.                            |
| 509 299.25       | 400 000        | 3940 00 000 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 1 750 000      | -1 350 000                |   |
| 1 016 700.56     | 431 200        | 3980 00 000 | Interne Übertragungen   | 431 200        |                           |   |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>   |                |                           |   |
| -269.40          |                | 4210 00 000 | Gebühren für Amtshandlungen                                       |                |                           |   |
| -65 849 732.25   | -79 310 300    | 4240 00 000 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                           | -87 641 800    | +8 331 500 *              | Mehreinnahmen aus Arbeitspreis infolge Indexierungsanstiegs.  |
| -54 507.28       | -62 500        | 4250 00 000 | Verkäufe  | -62 500        |                           |   |
| -10 269 510.58   | -11 005 900    | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                  | -14 523 900    | +3 518 000 *              | Verkauf Betriebsmittel an HHKW Aubrugg AG.  |
| -1 676.00        |                | 4309 00 000 | Übriger betrieblicher Ertrag                                      |                |                           |   |
| -10.28           |                | 4390 00 000 | Übriger Ertrag  |                |                           |   |
| -188.60          |                | 4401 00 000 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente                              |                |                           |   |
| -209 413.68      |                | 4410 00 000 | Gewinne aus Verkäufen von Aktien und Anteilscheinen FV            |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| -266 167.58      |                | 4419 00 000 | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen   |                |                           |  |
| -141 200.00      | -141 200       | 4450 00 000 | Erträge aus Darlehen VV   | -141 200       |                           |  |
| -400 000.00      | -290 000       | 4463 00 000 | Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen als Aktiengesellschaft oder von anderen privatrechtlichen Organisationsformen | -290 000       |                           |  |
| -24 809.00       | -25 000        | 4470 00 000 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV  | -25 000        |                           |  |
| -7 666.55        | -7 000         | 4472 00 000 | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV   | -7 600         | +600                      |  |
| -6 287 845.77    | -2 540 100     | 4510 00 000 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals   | -10 895 200    | +8 355 100                |  |
| -1 768 000.00    | -2 952 000     | 4893 00 000 | Entnahmen aus Vorfinanzierungen des Eigenkapitals   | -3 400 000     | +448 000 *                | Zentralisierung der Kompetenzbereiche im Buchungskreis ERZ Abfall «Zentrale Dienste». Die Zentralen Dienste werden mit festgelegten Kostenschlüsseln verrechnet. |
| -1 016 700.56    | -431 200       | 4980 00 000 | Interne Übertragungen   | -431 200       |                           |  |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>   |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>500070 Mobilien FV</b>   |                |                           |  |
| -960 000.00      |                | 6540 00 000 | Übertragung von Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen ins FV   |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>500001 Anschaffung Hardware</b>  |                |                           |  |
|                  | 145 000        | 5060 00 000 | Mobilien  | 175 000        | -30 000 *                 | Diverse kleinere Projekte.   |
|                  |                | 5200 00 000 | Software  | 210 000        | -210 000 *                | Neuer Server für das Prozessleitsystem.  |
|                  |                |             | <b>500002 Anschaffung Fahrzeuge</b>   |                |                           |  |
| 170 014.48       |                | 5060 00 000 | Mobilien  | 370 000        | -370 000 *                | Ersatz bestehender Fahrzeuge über die nächsten Jahre.  |
|                  |                |             | <b>500030 Anschaffung Software</b>  |                |                           |  |
| 52 243.75        | 1 130 000      | 5200 00 000 | Software  | 2 060 000      | -930 000 *                | Realisierung des neuen Verrechnungssystem.   |
|                  |                |             | <b>509100 Produktionsanlagen: Sammelkonto</b>   |                |                           |  |
| 1 118 581.50     | 2 164 000      | 5060 00 000 | Mobilien  | 3 614 000      | -1 450 000 *              | Es sind Optimierung für das Druckgefälle im Netz Zürich-Nord geplant.  |
|                  |                |             | <b>509101 Spitzenlastkessel</b>   |                |                           |  |
|                  |                | 5060 00 000 | Mobilien  | 100 000        | -100 000 *                | Die Kesselsteuerung in der Heizzentrale Zürich-Oerlikon muss revidiert werden.   |
|                  |                |             | <b>509102 Ersatz Wärmeversorgung Zürich West</b>  |                |                           |  |
| 11 983 977.79    | 1 450 000      | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten   | 1 123 000      | +327 000 *                | Im Projekt Wärmeversorgung Zürich-West gibt es nur noch Schlusszahlungen.  |
| 8 943 772.15     | 7 347 000      | 5040 00 000 | Hochbauten  | 1 180 000      | +6 167 000 *              | Im Projekt Wärmeversorgung Zürich-West gibt es nur noch Schlusszahlungen.  |
| 6 466 437.01     | 8 582 000      | 5060 00 000 | Mobilien  | 403 000        | +8 179 000 *              | Im Projekt Wärmeversorgung Zürich-West gibt es nur noch Schlusszahlungen.  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|--|
|                  |                |             | <b>509110 Umbau von Liegenschaften</b>                   |                |                           |  |
| 580 855.54       | 1 500 000      | 5040 00 000 | Hochbauten   | 500 000        | +1 000 000 *              | Für das Jahr 2024 sind kleinere Sanierungen geplant.   |
| 87 352.00        | 200 000        | 5060 00 000 | Mobilien   |                | +200 000 *                | Für das Jahr 2024 sind kleinere Sanierungen geplant.   |
|                  |                |             | <b>509120 Wärmespeicher Zürich Nord</b>                  |                |                           |  |
|                  |                | 5060 00 000 | Mobilien   | 200 000        | -200 000 *                | Beginn mit der Projektierung ab 2024.  |
|                  |                |             | <b>509121 Wärmespeicher Zürich West</b>                  |                |                           |  |
|                  |                | 5060 00 000 | Mobilien   | 200 000        | -200 000 *                | Beginn mit der Projektierung ab 2024.  |
|                  |                |             | <b>509131 Heizkraftwerk Aubrugg: Gebäudesanierungen</b>  |                |                           |  |
| 147 036.79       | 1 600 000      | 5040 00 000 | Hochbauten   | 990 000        | +610 000 *                | Budget gemäss Projektfortschritt.  |
|                  |                |             | <b>509420 Verteilanlagen Zürich Nord</b>                 |                |                           |  |
| 8 126 216.04     | 5 350 000      | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten  | 10 810 000     | -5 460 000 *              | Budget gemäss Projektfortschritt.  |
|                  | -750 000       | 6350 00 000 | Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen         | -750 000       |                           |  |
| -4 576 162.00    | -750 000       | 6370 00 000 | Investitionsbeiträge von privaten Haushalten             | -750 000       |                           |  |
|                  |                |             | <b>509425 Verteilanlagen Zürich West</b>                 |                |                           |  |
| 256 062.73       | 1 300 000      | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten  | 1 800 000      | -500 000 *                | Budget gemäss Projektfortschritt.  |
|                  | -120 000       | 6350 00 000 | Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen         | -120 000       |                           |  |
| -607 245.00      | -40 000        | 6370 00 000 | Investitionsbeiträge von privaten Haushalten             | -40 000        |                           |  |
|                  |                |             | <b>509427 Verteilanlagen Opfikon</b>                     |                |                           |  |
| 4 679.74         |                | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten  |                |                           |  |
| -367 500.00      |                | 6370 00 000 | Investitionsbeiträge von privaten Haushalten             |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>509428 Verteilanlagen Wallisellen</b>                 |                |                           |  |
|                  | 100 000        | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten  | 100 000        |                           |  |
| -52 775.00       | -40 000        | 6370 00 000 | Investitionsbeiträge von privaten Haushalten             |                | -40 000 *                 | Die Investitionsbeiträge müssen auf einer eigenen IM-Position verbucht werden.   |
|                  |                |             | <b>509429 Verteilanlagen Hochschulquartier</b>           |                |                           |  |
| 157 346.50       | 100 000        | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten  | 200 000        | -100 000 *                | Budget gemäss Projektfortschritt.  |
| -52 750.00       | -40 000        | 6370 00 000 | Investitionsbeiträge von privaten Haushalten             |                | -40 000 *                 | Die Investitionsbeiträge müssen auf einer eigenen IM-Position verbucht werden.   |
|                  |                |             | <b>509430 Verteilanlagen Zürich Wipkingen/Oberstrass</b> |                |                           |  |
| 1 001 814.83     | 1 000 000      | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten  | 243 000        | +757 000 *                | Budget gemäss Projektfortschritt.  |
|                  |                |             | <b>509431 Verteilanlagen Zürich Aussersihl</b>           |                |                           |  |
| 170 672.71       | 1 180 000      | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten  |                | +1 180 000 *              | Projekt wird 2023 abgeschlossen.   |
|                  |                |             | <b>509432 Bau neues Fernwärme-Netz Zürich-West</b>       |                |                           |  |
| 630 936.10       | 3 760 000      | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten  |                | +3 760 000 *              | Projekt wird 2023 abgeschlossen.   |
|                  |                |             | <b>509435 Erweiterung der Fernwärmegebiete 2022-2050</b> |                |                           |  |
|                  | 7 860 000      | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten  | 11 807 000     | -3 947 000 *              | Nach Abschluss des Projekts Wärmeversorgung Zürich-West und der Haupterschliessung soll die Feinerschliessung über den Rahmenkredit vorangetrieben werden. |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)                  |
|------------------|----------------|---------------|---|----------------|---------------------------|--|
|                  |                | <b>509920</b> | <b>Anschlussgebühren Verteilanlagen Zürich Nord</b>               |                |                           |  |
| -5 898 919.81    |                | 6370 00 000   | Investitionsbeiträge von privaten Haushalten                      |                |                           |  |
|                  |                | <b>509925</b> | <b>Anschlussgebühren Verteilanlagen Zürich West</b>               |                |                           |  |
|                  |                | 6350 00 000   | Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen                  | -120 000       | +120 000 *                | Die Investitionsbeiträge müssen auf einer eigenen IM-Position verbucht werden. |
| -254 542.48      |                | 6370 00 000   | Investitionsbeiträge von privaten Haushalten                      | -40 000        | +40 000 *                 | Die Investitionsbeiträge müssen auf einer eigenen IM-Position verbucht werden. |
|                  |                | <b>509927</b> | <b>Anschlussgebühren Verteilanlagen Opfikon</b>                   |                |                           |  |
|                  |                | 6340 00 000   | Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen              | -40 000        | +40 000 *                 | Die Investitionsbeiträge müssen auf einer eigenen IM-Position verbucht werden. |
|                  |                | 6350 00 000   | Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen                  | -40 000        | +40 000 *                 | Die Investitionsbeiträge müssen auf einer eigenen IM-Position verbucht werden. |
| -137 845.03      |                | 6370 00 000   | Investitionsbeiträge von privaten Haushalten                      |                |                           |  |
|                  |                | <b>509930</b> | <b>Anschlussgebühren Verteilanlagen Wipkingen/<br/>Oberstrass</b> |                |                           |  |
| -1 719 325.10    |                | 6370 00 000   | Investitionsbeiträge von privaten Haushalten                      |                |                           |  |
|                  |                | <b>509931</b> | <b>Anschlussgebühren Verteilanlagen Aussersihl</b>                |                |                           |  |
| -318 622.50      |                | 6370 00 000   | Investitionsbeiträge von privaten Haushalten                      |                |                           |  |

| Rechnung<br>2022  | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|---|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| <b>3560 Entsorgung + Recycling Zürich, Stadtreinigung</b> |                |             |  |                |                           |   |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                                    |                |             |  |                |                           |   |
| 41 684 127.39   | 49 235 300     | 3           | Aufwand  | 49 940 900     | -705 600                  |   |
| -10 029 920.91  | -9 950 000     | 4           | Ertrag   | -9 936 000     | -14 000                   |   |
| +31 654 206.48  | +39 285 300    |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)                                      | +40 004 900    | -719 600                  |   |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>           |                |             |  |                |                           |   |
| 1 380 590.01  | 7 172 000      | 5           | Investitionsausgaben   | 6 238 000      | +934 000                  |   |
| +1 380 590.01   | +7 172 000     | 6           | Investitionseinnahmen<br>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +6 238 000     | +934 000                  |   |
| <b>Aufwand</b>  |                |             |  |                |                           |   |
| 20 470 907.70   | 20 600 800     | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals   | 21 469 600     | -868 800 *                | Budgeterhöhung aufgrund Teuerung und Lohnmassnahmen.          |
| -200 255.95   | -226 000       | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und<br>Betriebspersonals  | -221 900       | -4 100                    |   |
| 272 155.70  | 284 000        | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen  | 206 100        | +77 900                   |   |
| 705 728.20  | 818 200        | 3049 00 000 | Übrige Zulagen   | 822 800        | -4 600                    |   |
| 1 353 646.80  | 1 381 300      | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 1 433 300      | -52 000                   |   |
| -3 739.20   |                | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV,<br>Verwaltungskosten   |                |                           |   |
| 2 492 433.25  | 2 715 100      | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen  | 2 843 200      | -128 100                  |   |
| 90 195.50   | 93 700         | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-<br>Haftpflichtversicherungen  | 92 800         | +900                      |   |
| 236 148.60  | 230 800        | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse   | 231 900        | -1 100                    |   |
| -549.80   |                | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an<br>Familienausgleichskasse  |                |                           |   |
| 109 309.90  | 125 500        | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals   | 123 000        | +2 500                    |   |
| 1 249.40  | 7 000          | 3091 00 000 | Personalwerbung  | 10 000         | -3 000                    |   |
| 56 355.50   | 54 200         | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand  | 59 300         | -5 100                    |   |
| 2 200.30  | 4 000          | 3100 00 000 | Büromaterial   | 5 000          | -1 000                    |   |
| 2 459 586.13  | 2 791 500      | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial  | 2 914 500      | -123 000 *                | Infolge höherer Preise steigen die Kosten für Treibstoffe.    |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|--|
| 21 881.22        | 76 000         | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                       | 110 000        | -34 000 *                 | Beschriftung der Fahrzeuge fällt 2024 weg.<br>Sensibilisierungskampagne im Rahmen des Littering.   |
| 49.00            | 1 200          | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                     | 1 000          | +200                      |  |
| 37 496.70        | 69 000         | 3105 00 000 | Lebensmittel   | 76 000         | -7 000                    |  |
| 5 315.64         | 27 000         | 3110 00 000 | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                | 6 500          | +20 500 *                 | Anpassung an die Rechnung 2022.  |
| 231 426.96       | 371 500        | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge | 301 500        | +70 000                   |  |
| 155 358.99       | 208 000        | 3112 00 000 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                            | 174 000        | +34 000                   |  |
| 3 473.35         | 10 000         | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware   | 5 000          | +5 000                    |  |
| 3 330.10         | 55 000         | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                                 | 35 000         | +20 000                   |  |
| 89 760.20        | 133 300        | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                            | 100 300        | +33 000                   |  |
| 1 620 539.04     | 1 747 000      | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter   | 1 622 000      | +125 000                  |  |
| 28 143.15        | 120 000        | 3131 00 000 | Planungen und Projektierungen Dritter                            | 127 500        | -7 500                    |  |
| 37 104.15        | 117 000        | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten<br>usw.        | 360 000        | -243 000 *                | Honorare für das Projekt Insourcing<br>Reinigungsdienstleistungen.   |
| 19 075.80        | 18 000         | 3133 00 000 | Informatik-Nutzungsaufwand                                       | 18 000         |                           |  |
| 101 405.25       | 127 800        | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien   | 122 900        | +4 900                    |  |
| 261 075.69       | 292 500        | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben  | 282 200        | +10 300                   |  |
| 505 335.42       | 774 900        | 3140 00 000 | Unterhalt an Grundstücken  | 997 900        | -223 000 *                | Zusätzliches externes Personal ist notwendig, um die<br>Auslastungsspitzen bei der Reinigung der Seeanlagen<br>abzudecken.               |
| 2 024 910.15     | 2 450 400      | 3141 00 000 | Unterhalt Strassen und Verkehrswege                              | 2 280 400      | +170 000 *                | Für die Graffiti-Entfernung wird kein externes Personal mehr<br>eingesetzt.  |
|                  | 205 000        | 3143 00 000 | Unterhalt übrige Tiefbauten                                      | 200 000        | +5 000                    |  |
| 135 241.03       | 175 000        | 3144 00 000 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                    | 20 000         | +155 000 *                | Die Reinigung der Werkhöfe (IMMO) wurde bis 2023 durch<br>die Stadtreinigung finanziert, neu sind die Kosten in der Miete<br>integriert. |
| 142 451.50       |                | 3149 00 000 | Unterhalt übrige Sachanlagen                                     |                |                           |  |
| 511.25           | 5 000          | 3150 00 000 | Unterhalt Büromöbel und -geräte                                  | 5 000          |                           |  |
| 275 334.62       | 349 000        | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge   | 456 000        | -107 000 *                | Der Anteil der Schlosser- und Metallbauarbeiten bei den<br>Fahrzeugen, die extern vergeben werden müssen, ist<br>gestiegen.              |
| 6 462.00         | 17 000         | 3153 00 000 | Informatik-Unterhalt (Hardware)                                  | 17 000         |                           |  |
| 30 990.82        | 267 000        | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen                                   | 309 600        | -42 600                   |  |
| 20 548.80        | 47 500         | 3159 00 000 | Unterhalt übrige mobile Anlagen                                  | 47 500         |                           |  |
| 908 005.05       | 789 500        | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                                   | 815 000        | -25 500                   |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 38 244.27        | 227 000        | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien                       | 85 000         | +142 000 *                | Die Ladestationen für Elektrofahrzeuge werden nicht wie ursprünglich angenommen separat verrechnet (Budget 2023) und sind in den Mietverträgen für die Werkhöfe (IMMO) integriert.  |
| 35 054.56        | 35 000         | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen                                  | 40 400         | -5 400                    |   |
| -339.29          |                | 3180 00 000 | Wertberichtigungen auf Forderungen                      |                |                           |   |
| 2 876.74         |                | 3181 00 000 | Tatsächliche Forderungsverluste                         |                |                           |   |
| 20 588.15        | 20 000         | 3190 00 000 | Schadenersatzleistungen                                 | 33 000         | -13 000 *                 | Mit der Umgestaltung des Strassennetzes in der Stadt (30 Zone, Begegnungszonen) entstehen mehr Hindernisse auf den Strassen. Dies kann vermehrt zu Anfahrtschäden an den Fahrzeugen der Stadtreinigung führen. Dadurch wird von einem höheren Anteil der Selbstbehalte ausgegangen. |
| 43 175.50        | 80 000         | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand                                 | 75 000         | +5 000                    |   |
| 71 471.55        | 127 500        | 3300 30 000 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV         | 82 700         | +44 800                   |   |
| 647 983.56       | 1 953 400      | 3300 60 000 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                  | 1 395 000      | +558 400 *                | Anpassung der Nutzungsdauer der Fahrzeuge von fünf auf acht Jahre.  |
| 75 640.45        |                | 3301 60 000 | Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV            |                |                           |   |
| 54 575.45        | 121 500        | 3320 00 000 | Planmässige Abschreibungen Software                     | 650 000        | -528 500 *                | Höhere Abschreibung aufgrund Projekt ERZ-ERP.   |
| 13 006.70        | 23 000         | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen      | 24 000         | -1 000                    |   |
| 3 270 010.79     | 5 780 800      | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                | 5 944 700      | -163 900 *                | Verrechnung der Zentralen Dienste auf Basis der Budgetwerte 2024 und den aktualisierten Verteilschlüssel.   |
| 2 701 241.05     | 3 533 400      | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 3 131 200      | +402 200 *                | Anpassung der Miete durch IMMO.   |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>   |                |                           |   |
| -110.85          |                | 4210 00 000 | Gebühren für Amtshandlungen                             |                |                           |   |
| -615 132.29      | -615 000       | 4240 00 000 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                 | -617 000       | +2 000                    |   |
| -139 061.57      | -52 000        | 4250 00 000 | Verkäufe  | -52 000        |                           |   |
| -192 418.20      | -206 000       | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter        | -190 000       | -16 000                   |   |
| -5 780.84        |                | 4309 00 000 | Übriger betrieblicher Ertrag                            |                |                           |   |
| -1.72            |                | 4390 00 000 | Übriger Ertrag  |                |                           |   |
| -19.65           |                | 4401 00 000 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente                    |                |                           |   |
| -145.28          |                | 4419 00 000 | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen           |                |                           |   |
| -43 250.51       | -43 000        | 4472 00 000 | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV             | -43 000        |                           |   |
| -9 034 000.00    | -9 034 000     | 4910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                | -9 034 000     |                           |   |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>         |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             | <b>500001 Anschaffung Hardware</b>  |                |                           |   |
|                  | 25 000         | 5060 00 000 | Mobilien  | 25 000         |                           |   |
|                  |                |             | <b>500002 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br/>Fahrzeuge, Werkzeuge</b> |                |                           |   |
| 1 170 754.26     | 3 580 000      | 5060 00 000 | Mobilien  | 3 260 000      | +320 000 *                | Das Budget basiert auf der Flottenstrategie der Stadtreinigung. |
|                  |                |             | <b>500004 Salzsiloanlagen: Neubau und Erneuerungen</b>                          |                |                           |   |
| 197 366.00       | 345 000        | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten   | 350 000        | -5 000                    |   |
|                  |                |             | <b>500030 Anschaffung Software</b>  |                |                           |   |
| 10 870.40        | 230 000        | 5200 00 000 | Software  | 250 000        | -20 000                   |   |
|                  |                |             | <b>500031 Projekt ERZ-ERP</b>   |                |                           |   |
|                  | 507 000        | 5060 00 000 | Mobilien  | 800 000        | -293 000 *                | Budget gemäss Projektfortschritt.                               |
| 1 599.35         | 2 485 000      | 5200 00 000 | Software  | 1 553 000      | +932 000 *                | Budget gemäss Projektfortschritt.                               |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)    |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|--|
|                  |                |             | <b>3570 Grün Stadt Zürich</b>  |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>Erfolgsrechnung</b>   |                |                           |  |
| 124 972 487.47   | 131 238 800    |             | 3 Aufwand  | 137 579 600    | -6 340 800                |  |
| -39 886 109.35   | -37 265 300    |             | 4 Ertrag   | -39 185 700    | +1 920 400                |  |
| +85 086 378.12   | +93 973 500    |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)  | +98 393 900    | -4 420 400                |  |
|                  |                |             | Dienstabteilung mit Globalbudget gemäss<br>Separatvorlage.   |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>  |                |                           |  |
| 27 109 759.67    | 35 371 000     |             | 5 Investitionsausgaben   | 53 615 000     | -18 244 000               |  |
| -376 589.20      | -306 000       |             | 6 Investitionseinnahmen  | -158 000       | -148 000                  |  |
| +26 733 170.47   | +35 065 000    |             | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss)  | +53 457 000    | -18 392 000               |  |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>   |                |                           |  |
| 29 272.84        |                |             | 7 Ausgaben für Sach- und immaterielle Anlagen des<br>FV  |                |                           |  |
| -29 272.84       |                |             | 8 Einnahmen für Sach- und immaterielle Anlagen des<br>FV<br>Nettoinvestitionen Finanzvermögen<br>(+ Ausgabenüberschuss /<br>- Einnahmenüberschuss) |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>  |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>55000000 Erwerb von unüberbauten Grundstücken</b>   |                |                           |  |
| 50 060.00        | 200 000        | 5000 00 000 | Grundstücke  | 800 000        | -600 000 *                | Erwerb eines landwirtschaftlichen Grundstücks in der<br>Weinegg. |
|                  |                |             | <b>55021000 Bau und Erweiterung von Friedhofanlagen:<br/>Sammelkonto</b>   |                |                           |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| 897 596.15       | 750 000        | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten  | 1 254 000      | -504 000 *                | Bedarf aufgrund der Projektentwicklung und des Baufortschritts mehrerer Projekte.                               |
|                  |                |             | <b>55023000 Bau von Sportanlagen: Sammelkonto</b>  |                |                           |   |
| 2 454 039.05     | 852 000        | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten  | 1 090 000      | -238 000 *                | Bedarf aufgrund der Projektentwicklung und des Baufortschritts mehrerer Projekte in Absprache mit dem Sportamt. |
| -184 600.00      | -298 000       | 6310 00 000 | Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten  | -150 000       | -148 000 *                | Geringere Investitionsbeiträge des Kantons Zürich aufgrund tieferer Investitionen in den Vorjahren.             |
|                  |                |             | <b>55024540 Sportanlage Hönggerberg: Neubau Fussballplatz</b>                                      |                |                           |   |
|                  | 50 000         | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten  |                | +50 000 *                 | Kein Bedarf.  |
|                  |                |             | <b>55024630 Sportanlage Witikon: Neubau Dreifachturnhalle und Anpassung der Sportfelder</b>        |                |                           |   |
|                  | 50 000         | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten  | 160 000        | -110 000 *                | Bedarf aufgrund der Projektentwicklung (Projektierungskosten).  |
|                  |                |             | <b>55024640 Sportanlage Heerenschürli: Sanierung Rasenfelder R13 - R15</b>                         |                |                           |   |
| 4 956 466.84     | 20 000         | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten  |                | +20 000 *                 | Abschluss der Bauaktivitäten im Jahr 2022.  |
| -129 990.70      |                | 6350 00 000 | Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>55024650 Rasensportanlage Juchhof 3: Neubau Garderobengebäude und Anpassung der Sportfelder</b> |                |                           |   |
|                  | 100 000        | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten  | 200 000        | -100 000 *                | Bedarf aufgrund der Projektentwicklung (Projektierungskosten).  |
|                  |                |             | <b>55024660 SPA Heerenschürli: Sanierung KR2 - KR4</b>   |                |                           |   |
|                  | 100 000        | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten  | 650 000        | -550 000 *                | Bedarf aufgrund des Baufortschritts. Gesperrter Kredit.   |
|                  |                |             | <b>55024670 Freibad Katzenssee: Instandsetzung und Umbau</b>                                       |                |                           |   |
| 212 289.25       | 600 000        | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten  | 1 300 000      | -700 000 *                | Bedarf aufgrund des Baufortschritts.  |
|                  |                |             | <b>55024680 Sportanlage Heerenschürli: Neubau Ballfang Baseballanlage</b>                          |                |                           |   |
| 150 782.29       | 800 000        | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten  | 2 050 000      | -1 250 000 *              | Bedarf aufgrund des Baufortschritts. Gesperrter Kredit.   |
|                  |                |             | <b>55024700 Sportzentrum Oerlikon: Neubau</b>  |                |                           |   |
|                  | 600 000        | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten  | 600 000        |                           |   |
|                  |                |             | <b>55028100 Grünanlagen: Sammelkonto</b>   |                |                           |   |
| 3 074 422.75     | 5 707 000      | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten  | 8 632 000      | -2 925 000 *              | Bedarf aufgrund der Projektentwicklung und des Baufortschritts mehrerer Projekte.                               |
| 2 091.65         |                | 5040 00 000 | Hochbauten   |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto           | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-----------------|--|----------------|---------------------------|--|
|                  |                | <b>55028200</b> | <b>Ersatz von Strassenbäumen im Rahmen von Strassenbauten: Sammelkonto</b> |                |                           |  |
| 1 223 919.39     | 500 000        | 5010 00 000     | Strassen und Verkehrswege  | 1 300 000      | -800 000 *                | Bedarf aufgrund der aktuellen Strassenbauprojekte des Tiefbauamts.   |
| -53 722.50       |                | 6310 00 000     | Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten                          |                |                           |  |
|                  |                | <b>55029150</b> | <b>Alter Industriekanal Manegg: Sanierung</b>                              |                |                           |  |
| 7 776.00         | 300 000        | 5030 00 000     | Übrige Tiefbauten  | 500 000        | -200 000 *                | Bedarf aufgrund des Baufortschritts des Gesamtprojekts unter Leitung des Tiefbauamts.  |
|                  |                | <b>55029480</b> | <b>Einhausung der Autobahn in Schwamendingen: Neubau</b>                   |                |                           |  |
| 866 622.35       | 1 700 000      | 5030 00 000     | Übrige Tiefbauten  | 4 000 000      | -2 300 000 *              | Bedarf aufgrund des Baufortschritts.   |
|                  |                | <b>55029500</b> | <b>Fischstube: Umgebungs-/Ufergestaltung</b>                               |                |                           |  |
| 21 743.96        |                | 5030 00 000     | Übrige Tiefbauten  |                |                           |  |
|                  |                | <b>55029520</b> | <b>Dunkelhölzli: Neue Kleingärten</b>                                      |                |                           |  |
| 24 862.35        | 80 000         | 5030 00 000     | Übrige Tiefbauten  | 2 500 000      | -2 420 000 *              | Bedarf aufgrund des Baufortschritts.   |
|                  |                | 5040 00 000     | Hochbauten   | 400 000        | -400 000 *                | Bedarf aufgrund des Baufortschritts.   |
|                  |                | <b>55029560</b> | <b>Hafenpromenade Enge: Sanierung</b>                                      |                |                           |  |
| 85 936.35        | 500 000        | 5030 00 000     | Übrige Tiefbauten  | 500 000        |                           |  |
|                  |                | <b>55029570</b> | <b>Quartierpark Kochareal: Neubau</b>                                      |                |                           |  |
|                  | 7 077 000      | 5000 00 000     | Grundstücke  |                | +7 077 000 *              | Übertragung der Grundstücke aus dem Finanzvermögen von Liegenschaften Stadt Zürich ins Verwaltungsvermögen von Grün Stadt Zürich im Jahr 2023. |
| 518 349.01       | 1 135 000      | 5030 00 000     | Übrige Tiefbauten  | 3 000 000      | -1 865 000 *              | Bedarf aufgrund des Baufortschritts.   |
| 9 026.45         | 500 000        | 5040 00 000     | Hochbauten   | 1 800 000      | -1 300 000 *              | Bedarf aufgrund des Baufortschritts.   |
|                  |                | <b>55029580</b> | <b>Quartierpark Areal Thurgauerstrasse: Neubau</b>                         |                |                           |  |
| 403 481.28       | 300 000        | 5030 00 000     | Übrige Tiefbauten  | 4 300 000      | -4 000 000 *              | Bedarf aufgrund des Baufortschritts.   |
|                  | 50 000         | 5040 00 000     | Hochbauten   | 950 000        | -900 000 *                | Bedarf aufgrund des Baufortschritts.   |
|                  |                | <b>55029590</b> | <b>Landiwiese: Uferschutz</b>  |                |                           |  |
| 140 740.70       | 500 000        | 5030 00 000     | Übrige Tiefbauten  | 1 500 000      | -1 000 000 *              | Bedarf aufgrund des Baufortschritts. Gesperrter Kredit.  |
|                  |                | <b>55029600</b> | <b>Belvoirpark: Umsetzung Gestaltungsplan</b>                              |                |                           |  |
| 6 738.80         | 30 000         | 5030 00 000     | Übrige Tiefbauten  |                | +30 000 *                 | Kein Bedarf.   |
|                  |                | <b>55029620</b> | <b>Quartierpark Guggach: Neubau</b>  |                |                           |  |
| 126 819.01       | 600 000        | 5030 00 000     | Übrige Tiefbauten  | 600 000        |                           |  |
| 496 359.23       | 10 000         | 5040 00 000     | Hochbauten   |                | +10 000                   |  |
|                  |                | <b>55029650</b> | <b>Im Herrlig Park: Neubau</b>   |                |                           |  |
|                  | 50 000         | 5030 00 000     | Übrige Tiefbauten  |                | +50 000 *                 | Kein Bedarf.   |
|                  |                | <b>55029660</b> | <b>Froloch: Neubau Kleingartenareal</b>                                    |                |                           |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto           | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)                               |
|------------------|----------------|-----------------|--|----------------|---------------------------|---|
|                  | 60 000         | 5030 00 000     | Übrige Tiefbauten  | 100 000        | -40 000 *                 | Bedarf aufgrund der Projektentwicklung (Projektierungskosten).                              |
|                  | 100 000        | 5040 00 000     | Hochbauten   | 140 000        | -40 000 *                 | Bedarf aufgrund der Projektentwicklung (Projektierungskosten).                              |
|                  |                | <b>55029670</b> | <b>Katzenbach: Hochwasserschutz und Revitalisierung</b>                            |                |                           |   |
|                  |                | 5030 00 000     | Übrige Tiefbauten  | 188 000        | -188 000 *                | Bedarf aufgrund der Projektentwicklung (Projektierungskosten).                              |
|                  |                | <b>55029680</b> | <b>Albisgütli: Erweiterung Gartenareal</b>   |                |                           |   |
| 27 673.20        | 200 000        | 5030 00 000     | Übrige Tiefbauten  | 100 000        | +100 000 *                | Bedarf aufgrund der Projektentwicklung (Projektierungskosten).                              |
|                  |                | <b>55029690</b> | <b>Park Am Wasser: Sanierung Freiflächen und Neubau eines Quartierparks</b>        |                |                           |   |
| 1 936 096.31     | 200 000        | 5030 00 000     | Übrige Tiefbauten  |                | +200 000 *                | Abschluss der Bauaktivitäten im Jahr 2022.  |
|                  |                | <b>55029710</b> | <b>Artergut: Sanierung Kinderbad</b>   |                |                           |   |
| 59 022.65        | 500 000        | 5030 00 000     | Übrige Tiefbauten  | 1 800 000      | -1 300 000 *              | Bedarf aufgrund des Baufortschritts.  |
|                  |                | <b>55029720</b> | <b>Stadtgärtnerei: Bau eines Bildungs- und Erlebnisparkes</b>                      |                |                           |   |
| 45 927.40        | 320 000        | 5030 00 000     | Übrige Tiefbauten  | 100 000        | +220 000 *                | Bedarf aufgrund der Projektentwicklung (Projektierungskosten).                              |
|                  |                | <b>55029730</b> | <b>Parkanlage Beckenhof: Instandsetzung und Aufwertung</b>                         |                |                           |   |
|                  |                | 5030 00 000     | Übrige Tiefbauten  | 1 500 000      | -1 500 000 *              | Bedarf aufgrund des Baufortschritts.  |
|                  |                | <b>55030000</b> | <b>Erwerb und Erstellung von Liegenschaften: Sammelkonto</b>                       |                |                           |   |
| 1 431 952.28     | 200 000        | 5040 00 000     | Hochbauten   | 100 000        | +100 000 *                | Abschluss der Bauaktivitäten für die Fassadenbegrünung des Stadtpital Triemli im Jahr 2022. |
|                  |                | <b>55030110</b> | <b>Liegenschaft Salzweg 50–54: Übertragung vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen</b> |                |                           |   |
| 346 000.00       |                | 5000 00 000     | Grundstücke  |                |                           |   |
| 2 108 878.65     |                | 5040 00 000     | Hochbauten   |                |                           |   |
|                  |                | <b>55037000</b> | <b>Erneuerungsunterhalt der Liegenschaften: Sammelkonto</b>                        |                |                           |   |
| 1 273 770.46     | 2 530 000      | 5040 00 000     | Hochbauten   | 2 312 000      | +218 000 *                | Bedarf aufgrund der Projektentwicklung und des Baufortschritts mehrerer Projekte.           |
|                  |                | <b>55038150</b> | <b>Juchhof: Umsetzung Landwirtschafts-Konzept</b>                                  |                |                           |   |
|                  | 400 000        | 5040 00 000     | Hochbauten   | 200 000        | +200 000 *                | Bedarf aufgrund der Projektentwicklung (Projektierungskosten).                              |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto           | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)                      |
|------------------|----------------|-----------------|---|----------------|---------------------------|--|
|                  |                | <b>55038200</b> | <b>Quartierhof Regensdorferstrasse 189:<br/>Gesamtsanierung</b>                             |                |                           |  |
| 1 180 139.25     | 100 000        | 5040 00 000     | Hochbauten  |                | +100 000 *                | Abschluss der Bauaktivitäten im Jahr 2022.   |
|                  |                | <b>55038300</b> | <b>Landwirtschaftsbetrieb Adlisberghof:<br/>Instandsetzung und Erweiterung</b>              |                |                           |  |
| 40 077.00        | 400 000        | 5040 00 000     | Hochbauten  | 500 000        | -100 000 *                | Bedarf aufgrund der Projektentwicklung und des Baufortschritts. Gesperrter Kredit. |
|                  |                | <b>55038310</b> | <b>Quartierhof Weinegg: Instandsetzung</b>  |                |                           |  |
| 209 397.90       | 300 000        | 5040 00 000     | Hochbauten  | 2 000 000      | -1 700 000 *              | Bedarf aufgrund der Projektentwicklung und des Baufortschritts. Gesperrter Kredit. |
|                  |                | <b>55038320</b> | <b>Wohnhaus Dunkelhölzlistrasse 21:<br/>Instandsetzung</b>                                  |                |                           |  |
| 164 880.05       | 1 500 000      | 5040 00 000     | Hochbauten  | 921 000        | +579 000 *                | Bedarf aufgrund des Baufortschritts.   |
|                  |                | <b>55038330</b> | <b>Gärtnerei «Meh als Gmües»: Instandsetzung<br/>Betriebsgebäude</b>                        |                |                           |  |
|                  | 250 000        | 5040 00 000     | Hochbauten  | 250 000        |                           |  |
|                  |                | <b>55038340</b> | <b>Gartenareal Hagenbuchrain:<br/>Gesamtinstandsetzung Gebäude und Neubau<br/>Remise</b>    |                |                           |  |
|                  |                | 5040 00 000     | Hochbauten  | 200 000        | -200 000 *                | Bedarf aufgrund der Projektentwicklung (Projektierungskosten).                     |
|                  |                | <b>55038350</b> | <b>Landwirtschaftliche Liegenschaft Risweg 115:<br/>Gesamtinstandsetzung des Wohnhauses</b> |                |                           |  |
|                  |                | 5040 00 000     | Hochbauten  | 300 000        | -300 000 *                | Bedarf aufgrund der Projektentwicklung (Projektierungskosten).                     |
|                  |                | <b>55038360</b> | <b>Gärtnerei Salzweg: Sanierung</b>   |                |                           |  |
|                  |                | 5040 00 000     | Hochbauten  | 650 000        | -650 000 *                | Bedarf aufgrund der Projektentwicklung (Projektierungskosten).                     |
|                  |                | <b>55050000</b> | <b>Erwerb von Waldungen</b>   |                |                           |  |
|                  | 50 000         | 5050 00 000     | Waldungen   | 50 000         |                           |  |
|                  |                | <b>55061000</b> | <b>Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br/>Fahrzeuge, Werkzeuge</b>                    |                |                           |  |
| 1 708 821.66     | 3 100 000      | 5060 00 000     | Mobilien  | 2 605 000      | +495 000 *                | Bedarfsplanung des Flottenmanagements.   |
|                  |                | <b>55250000</b> | <b>Darlehen an Familiengartenvereine</b>  |                |                           |  |
|                  |                | 5460 00 000     | Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck  | 13 000         | -13 000 *                 | Gewährung der letzten Tranche des Darlehens im Jahr 2024.                          |
| -8 276.00        | -8 000         | 6460 00 000     | Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck                        | -8 000         |                           |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)    |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
|                  | 2 000 000      | 55250110    | <b>Darlehen an Stiftung Wildnispark Zürich</b>                                |                |                           |  |
|                  |                | 5420 00 000 | Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände                                       | 1 500 000      | +500 000 *                | Bedarf gemäss aktueller Planung der Stiftung Wildnispark Zürich. |
|                  |                | 55250130    | <b>Beteiligung am Aktienkapital der ZürichHolz AG</b>                         |                |                           |  |
| 847 000.00       |                | 5540 00 000 | Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen                                  |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>                                    |                |                           |  |
|                  |                | 55000020    | <b>Grundstücke FV</b>   |                |                           |  |
| 3 750.00         |                | 7700 00 000 | Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung |                |                           |  |
| -3 750.00        |                | 8000 00 000 | Verkauf von Grundstücken  |                |                           |  |
|                  |                | 55061020    | <b>Mobilien FV</b>  |                |                           |  |
| 25 522.84        |                | 7760 00 000 | Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung     |                |                           |  |
| -25 522.84       |                | 8060 00 000 | Verkauf von Mobilien  |                |                           |  |

## **3.7 Hochbaudepartement**

| Rechnung<br>2022                                       | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|--|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| <b>4000 Hochbaudepartement Departementssekretariat</b> |                |             |  |                |                           |   |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                                 |                |             |  |                |                           |   |
| 17 370 941.92  | 16 538 900     | 3           | Aufwand  | 18 613 200     | -2 074 300                |   |
| -51 504.72   | -200 000       | 4           | Ertrag   | -293 700       | +93 700                   |   |
| +17 319 437.20   | +16 338 900    |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)                                      | +18 319 500    | -1 980 600                |   |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>        |                |             |  |                |                           |   |
| -2 853 490.40  | 2 099 000      | 5           | Investitionsausgaben   | 6 695 300      | -4 596 300                |   |
| -2 853 490.40  | +2 099 000     | 6           | Investitionseinnahmen<br>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +6 695 300     | -4 596 300                |   |
| <b>Aufwand</b>   |                |             |  |                |                           |   |
| 4 427 858.10   | 4 562 900      | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals   | 4 851 600      | -288 700 *                | Zwei Doppelbesetzungen wegen Langzeitabsenzen, die Teuerungszulagen, individuellen Lohnerhöhungen sowie Funktionsstufenwechsel führen zu dieser Erhöhung. |
| -20 882.10   |                | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals   |                |                           |   |
| 38 431.00  | 40 000         | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen  | 40 000         |                           |   |
| 17 639.55  | 9 400          | 3049 00 000 | Übrige Zulagen   | 9 700          | -300                      |   |
| 285 124.15   | 292 100        | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 309 200        | -17 100                   |   |
| -1 066.50  |                | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  |                |                           |   |
| 578 864.55   | 636 100        | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen  | 655 300        | -19 200                   |   |
| 18 854.35  | 19 100         | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen  | 20 200         | -1 100                    |   |
| 50 016.45  | 51 200         | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse   | 52 500         | -1 300                    |   |
| -198.20  |                | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse   |                |                           |   |
| 61 960.69  | 70 900         | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals   | 75 500         | -4 600                    |   |
| 4 808.85   | 5 000          | 3091 00 000 | Personalwerbung  | 5 000          |                           |   |
| 17 596.38  | 35 300         | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand  | 141 700        | -106 400 *                | HBD Veranstaltung für die Mitarbeitenden.   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| 472.95           | 2 500          | 3100 00 000 | Büromaterial   | 2 500          |                           |   |
| 177.60           | 3 500          | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                          | 15 200         | -11 700 *                 | Die Massnahmen für das betriebliche Gesundheitswesen werden nach der Pandemie wieder vollumfänglich gemäss dem, in der HBD-GL Anfangs 2023, verabschiedeten BMG Konzept durchgeführt.   |
| 78 128.28        | 192 000        | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                             | 136 300        | +55 700 *                 | Reduktion Druckkosten «Zoom»  |
| 8 415.55         | 12 700         | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                           | 13 200         | -500                      |   |
| 76 878.40        | 88 800         | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware                                   | 32 800         | +56 000 *                 | 2023 werden weitere Sitzungszimmer im HBD für den hybriden Ansatz optimiert.  |
| 177 008.70       | 466 000        | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                       | 227 100        | +238 900 *                | Im Hochbaudepartement werden mehrere Projekte mit Softwareentwicklungen in die Investitionsrechnung wechseln. Der Bedarf für die Anschaffung immaterieller Anlagen fällt dadurch geringer aus.  |
| 844.35           | 800            | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                  | 800            |                           |   |
| 98 653.70        | 301 300        | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter                               | 402 000        | -100 700 *                | Initiales Einscannen von Dokumenten für die Digitalisierung des AfB Archivs. IT Projekte werden zentral im HBD-DS budgetiert.   |
| 4 860 545.38     | 2 435 700      | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 2 628 000      | -192 300 *                | Per 1.1.25 migriert die Stadtverwaltung auf S4 Hana. Betroffen sind die Dienstabteilungen AfB, AfS, AHB und das DS. Für notwendige Anpassungen von Prozessen und Schnittstellen wurden auf diesem Konto unter anderem Fr. 240 000 vorgesehen. |
| 61 570.05        | 81 800         | 3133 00 000 | Informatik-Nutzungsaufwand                             | 85 000         | -3 200                    |   |
| 9 819.24         | 16 900         | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben                                    | 3 700          | +13 200 *                 | Es werden mit weniger Beschaffungen im Ausland gerechnet.   |
| 1 931.30         | 3 000          | 3153 00 000 | Informatik-Unterhalt (Hardware)                        | 3 000          |                           |   |
| 533 229.30       | 946 600        | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen                         | 1 158 000      | -211 400 *                | 2024 fallen zusätzliche Wartungskosten für geplante Applikationen an.   |
| 400.00           |                | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                         | 2 000          | -2 000                    |   |
| 65.00            |                | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien                      |                |                           |   |
| 41 584.80        | 70 000         | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen                                 | 70 000         |                           |   |
| 0.02             |                | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand                                |                |                           |   |
|                  |                | 3300 60 000 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                 | 11 200         | -11 200 *                 | In den Vorjahren wurden keine Abschreibung auf Mobilien budgetiert.   |
| 598 235.40       | 752 700        | 3320 00 000 | Planmässige Abschreibungen Software                    | 725 600        | +27 100                   |   |
|                  | 331 000        | 3320 90 000 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen | 547 100        | -216 100 *                | Abschreibung Konto 5290 00 000 Immaterielle Anlagen   |
| 23 489.35        |                | 3321 00 000 | Ausserplanmässige Abschreibungen Software              |                |                           |   |
| 55.93            |                | 3419 00 000 | Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen         |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022                                | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|---|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 9 624.80  | 12 500         | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen      | 113 500        | -101 000 *                | Im Rahmen des Projektes AfS Zukunft Stadtmodell wird eine Video-Wall für den Stadtmodellraum im Amtshaus IV bei SBMV beschafft. (Fr 105 000).   |
| 4 664 146.45                                    | 4 452 000      | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                | 5 628 900      | -1 176 900 *              | Die Dienstleistungen für den Betrieb der Server für die Gebäudetechnik der IMMO bei OIZ wird neu zentral beim DS des HBD budgetiert (voher bei IMMO)  |
| 646 658.10                                      | 647 100        | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 646 600        | +500                      |   |
| <b>Ertrag</b>                                   |                |             |   |                |                           |   |
| -50 578.74                                      | -50 000        | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter        | -143 700       | +93 700 *                 | Rückerstattungen der HBD Dienstabteilungen zum Mitarbeiteranlass.   |
| -155.30   |                | 4390 00 000 | Übriger Ertrag  |                |                           |   |
| -125.87   |                | 4419 00 000 | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen           |                |                           |   |
| -225.61   |                | 4440 00 000 | Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV              |                |                           |   |
|   | -150 000       | 4479 00 000 | Übrige Erträge Liegenschaften VV                        | -150 000       |                           |   |
| -419.20   |                | 4502 00 000 | Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals  |                |                           |   |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> |                |             |   |                |                           |   |
| <b>500000 Anschaffung Hardware</b>              |                |             |   |                |                           |   |
|   | 40 000         | 5060 00 000 | Mobilien  | 56 000         | -16 000 *                 | Der Aktionsraum im Amtshaus IV erhält eine neue Videokonferenzlösung (Fr. 56 000).  |
| <b>500002 Anschaffung Software</b>              |                |             |   |                |                           |   |
| 456 509.60                                      | 2 059 000      | 5200 00 000 | Software  | 4 139 300      | -2 080 300 *              | Es werden mehrere Projekte mit einem grossen Anteil Softwareentwicklung im Investitionsbereich umgesetzt, z.B. AfB Baubewilligungsverfahren 4.0 (Fr. 1'600'000), AfS Reklamebewilligung Relaunch (Fr. 400 000), AfS Zukunft Stadtmodell (Fr. 207 000) |
| <b>500003 Enteignungsentschädigung</b>          |                |             |   |                |                           |   |
| -3 310 000.00                                   |                | 5290 00 000 | Übrige immaterielle Anlagen                             | 2 500 000      | -2 500 000 *              | Entschädigungen aus Enteignungen aufgrund der Teilrevision der Bau- und Zonenordnung (BZO)  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             | <b>4004 Mehrwertausgleichsfonds</b>   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Erfolgsrechnung</b>  |                |                           |   |
|                  |                | 3           | Aufwand   | 16 800 000     | -16 800 000               |   |
|                  |                | 4           | Ertrag  | -16 800 000    | +16 800 000               |   |
|                  |                |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss) |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Aufwand</b>  |                |                           |   |
|                  |                | 3511 00 000 | Einlagen in Fonds des Eigenkapitals   | 16 800 000     | -16 800 000               |   |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>   |                |                           |   |
|                  |                | 4022 10 000 | Mehrwertabschöpfung   | -16 800 000    | +16 800 000 *             | Der erwartete Mehrwertausgleich aufgrund der Sonderbauvorschriften Neu-Oerlikon wird auf diesem Konto vereinnahmt und zeitgleich auch die gesetzlich vorgesehene Einlage in den Mehrwertausgleichsfonds budgetiert (siehe Konto 3511 00 000 Einlagen in Fonds des Eigenkapitals). |

| Rechnung<br>2022                                | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)                   |
|---|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| <b>4015 Amt für Städtebau</b>                   |                |             |  |                |                           |   |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          |                |             |  |                |                           |   |
| 26 479 582.36                                   | 30 609 900     | 3           | Aufwand  | 31 376 300     | -766 400                  |   |
| -17 859 202.23                                  | -16 500 000    | 4           | Ertrag   | -16 660 000    | +160 000                  |   |
| +8 620 380.13                                   | +14 109 900    |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)                                      | +14 716 300    | -606 400                  |   |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> |                |             |  |                |                           |   |
| 427 459.76                                      | 1 805 000      | 5           | Investitionsausgaben   | 473 000        | +1 332 000                |   |
| +427 459.76                                     | +1 805 000     | 6           | Investitionseinnahmen<br>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +473 000       | +1 332 000                |   |
| <b>Aufwand</b>                                  |                |             |  |                |                           |   |
| 89 940.52                                       | 115 000        | 3000 00 000 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an<br>Behörden und Kommissionen   | 115 000        |                           |   |
| 13 246 489.35                                   | 14 328 500     | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals   | 15 264 600     | -936 100 *                | Die höheren Personalkosten fallen aufgrund der Erhöhung<br>des Stellenplans an. |
| -99 978.70                                      | -90 000        | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und<br>Betriebspersonals  | -100 000       | +10 000                   |   |
| 500.00  |                | 3040 00 000 | Kinder- und Ausbildungszulagen   |                |                           |   |
| 124 289.50                                      | 122 000        | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen  | 132 000        | -10 000                   |   |
| 47 849.55                                       | 20 600         | 3049 00 000 | Übrige Zulagen   | 20 600         |                           |   |
| 847 583.15                                      | 926 300        | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 984 600        | -58 300                   |   |
| -3 414.80                                       |                | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV,<br>Verwaltungskosten   |                |                           |   |
| 1 758 584.35                                    | 2 100 100      | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen  | 2 209 300      | -109 200                  |   |
| 15 884.90                                       | 17 100         | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-<br>Haftpflichtversicherungen  | 14 900         | +2 200                    |   |
| 148 392.85                                      | 162 100        | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse   | 166 600        | -4 500                    |   |
| -627.80   |                | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an<br>Familienausgleichskasse  |                |                           |   |
| 35 987.45                                       | 88 000         | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals   | 83 000         | +5 000                    |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)                                       |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| 20 730.50        | 28 900         | 3091 00 000 | Personalwerbung  | 28 900         |                           |   |
| 32 786.96        | 62 000         | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand  | 62 000         |                           |   |
| 1 166.80         | 4 000          | 3100 00 000 | Büromaterial   | 3 000          | +1 000                    |   |
| 47 843.20        | 80 000         | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                    | 80 000         |                           |   |
| 57 266.16        | 115 000        | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                       | 115 000        |                           |   |
| 13 158.04        | 15 000         | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                     | 15 000         |                           |   |
| 39 369.84        | 78 000         | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge | 78 000         |                           |   |
| 105 663.00       | 70 000         | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                                 |                | +70 000 *                 | Minderausgaben aufgrund der saldoneutralen Übertragung an das HBD Departementssekretariat (HBD-DS). |
| 1 600.00         | 3 000          | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                    | 3 000          |                           |   |
| 1 673 020.89     | 2 500 000      | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter   | 2 350 000      | +150 000                  |   |
| 2 683 348.36     | 3 500 000      | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten<br>usw.        | 3 500 000      |                           |   |
| 1 175.10         | 5 000          | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien   | 3 000          | +2 000                    |   |
| 836 610.02       | 850 000        | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben  | 860 000        | -10 000                   |   |
| 8 665.30         | 60 000         | 3143 00 000 | Unterhalt übrige Tiefbauten                                      | 60 000         |                           |   |
| 24 319.50        | 38 000         | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge   | 40 000         | -2 000                    |   |
| 58 979.80        |                | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen                                   |                |                           |   |
| 122 045.58       | 180 000        | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen   | 180 000        |                           |   |
| 1.75             |                | 3181 00 000 | Tatsächliche Forderungsverluste                                  |                |                           |   |
| 0.01             | 5 000          | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand  |                | +5 000                    |   |
| 58 735.00        | 90 000         | 3300 30 000 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                  | 90 000         |                           |   |
| 28 687.00        | 30 000         | 3300 60 000 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                           | 30 000         |                           |   |
| 167 382.25       | 750 000        | 3320 00 000 | Planmässige Abschreibungen Software                              | 600 000        | +150 000                  |   |
| 17.00            |                | 3419 00 000 | Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen                   |                |                           |   |
| 215.08           |                | 3440 00 000 | Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV                       |                |                           |   |
| 20 000.00        | 20 000         | 3635 00 000 | Beiträge an private Unternehmungen                               | 30 000         | -10 000 *                 | Budgeterhöhung aufgrund neuer Mitgliedschaft an die Stiftung Baukultur Schweiz.                     |
| 950 100.00       | 950 000        | 3635 00 100 | Beiträge an private Unternehmungen:<br>Denkmalpflege             | 950 000        |                           |   |
| 46 406.60        | 45 000         | 3635 00 101 | Beiträge an Schweiz. Vereinigung für<br>Landesplanung VLP-ASPAN  | 45 000         |                           |   |
| 408 000.00       | 408 000        | 3635 00 102 | Beiträge an Regionalplanung Zürich und<br>Umgebung RZU           | 435 000        | -27 000                   |   |
| 40 000.00        | 40 000         | 3635 00 103 | Beiträge an Verein Regionale Projektschau<br>Limmattal           | 40 000         |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| 500 000.00       | 500 000        | 3636 00 000 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck    | 500 000        |                           |  |
| 5 111.05         | 24 000         | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen      | 20 000         | +4 000                    |  |
| 298 637.05       | 335 200        | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                | 331 700        | +3 500                    |  |
| 2 017 060.20     | 2 034 100      | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 2 036 100      | -2 000                    |  |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>   |                |                           |  |
| -15 354 566.19   | -14 000 000    | 4120 00 000 | Konzessionen  | -14 200 000    | +200 000                  |  |
| -155 669.82      | -200 000       | 4210 00 000 | Gebühren für Amtshandlungen                             | -200 000       |                           |  |
| -1 200 354.65    | -1 200 000     | 4240 00 000 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                 | -1 120 000     | -80 000 *                 | Mindereinnahmen aufgrund der saldoneutralen Übertragung an das HBD Departementssekretariat (HBD-DS).       |
| -1 139 086.56    | -1 100 000     | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter        | -1 140 000     | +40 000                   |  |
| -0.32            |                | 4390 00 000 | Übriger Ertrag  |                |                           |  |
| -962.19          |                | 4419 00 000 | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen           |                |                           |  |
| -142.05          |                | 4499 00 000 | Übrige Finanzerträge                                    |                |                           |  |
| -63.05           |                | 4502 00 000 | Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals  |                |                           |  |
| -8 357.40        |                | 4632 00 000 | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden               |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>         |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>500004 Übrige Tiefbauten</b>                         |                |                           |  |
|                  | 790 000        | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten                                       |                | +790 000 *                | Es sind keine Investitionen im Bereich übrige Tiefbauten geplant.  |
|                  |                |             | <b>500005 Anschaffung Software</b>                      |                |                           |  |
| 427 459.76       | 1 015 000      | 5200 00 000 | Software  | 473 000        | +542 000 *                | Tiefere Investitionen aufgrund der saldoneutralen Übertragung an das HBD Departementssekretariat (HBD-DS). |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             | <b>4020 Amt für Hochbauten</b>  |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Erfolgsrechnung</b>  |                |                           |   |
| 30 566 094.52    | 34 260 900     | 3           | Aufwand   | 37 206 800     | -2 945 900                |   |
| -24 637 007.95   | -25 625 200    | 4           | Ertrag  | -26 699 500    | +1 074 300                |   |
| +5 929 086.57    | +8 635 700     |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)             | +10 507 300    | -1 871 600                |   |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>   |                |                           |   |
| 1 216 000.00     |                | 5           | Investitionsausgaben  | 590 000        | -590 000                  |   |
| +1 216 000.00    |                | 6           | Investitionseinnahmen   |                |                           |   |
|                  |                |             | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +590 000       | -590 000                  |   |
|                  |                |             | <b>Aufwand</b>  |                |                           |   |
| 20 789 739.65    | 23 176 300     | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals  | 25 812 900     | -2 636 600 *              | Der Anstieg ist durch den notwendigen Stellenaufbau für die Umsetzung des höheren Planungs- und Bauvolumens beim kommunalen Wohnungsbau sowie der geplanten Massnahmen zur Verbesserung des Stadtklimas ("Initiative Stadtgrün") begründet. |
| -94 488.20       | -40 000        | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                  | -40 000        |                           |   |
| 178 646.00       | 195 000        | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen   | 225 000        | -30 000 *                 | Aufgrund des Stellenaufbaus (siehe Konto 3010 00 000) ist auch diese Budgetposition zu erhöhen.   |
| 46 477.40        |                | 3049 00 000 | Übrige Zulagen  |                |                           |   |
| 1 324 506.95     | 1 485 400      | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten   | 1 649 900      | -164 500                  |   |
| -583.85          |                | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                             |                |                           |   |
| 2 870 348.25     | 3 456 900      | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 3 808 200      | -351 300                  |   |
| 9 300.50         | 11 300         | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen                               | 10 000         | +1 300                    |   |
| 231 698.75       | 259 700        | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse  | 278 900        | -19 200                   |   |
| -108.75          |                | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse                                      |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 151 325.06       | 207 000        | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                                      | 224 000        | -17 000                   |   |
| 25 666.30        | 20 000         | 3091 00 000 | Personalwerbung   | 10 000         | +10 000                   |   |
| 57 417.55        | 114 000        | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand   | 65 000         | +49 000                   |   |
| 3 003.60         | 3 000          | 3100 00 000 | Büromaterial  | 3 000          |                           |   |
| 170 992.40       | 195 000        | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen  | 195 000        |                           |   |
| 16 499.54        | 19 000         | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften  | 19 000         |                           |   |
| 683.90           |                | 3106 00 000 | Medizinisches Material  |                |                           |   |
| 264.70           | 2 000          | 3110 00 000 | Anschaffung Büromöbel und -geräte   | 2 000          |                           |   |
| 154.25           | 2 000          | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge                  | 2 000          |                           |   |
| 1 155.00         | 3 100          | 3112 00 000 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge   | 3 000          | +100                      |   |
| 851.50           |                | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen  |                |                           |   |
| 313 803.18       | 400 000        | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter  | 402 000        | -2 000                    |   |
| 74 370.20        | 60 000         | 3131 00 000 | Planungen und Projektierungen Dritter   | 60 000         |                           |   |
| 587 342.59       | 610 000        | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten<br>usw.                         | 610 000        |                           |   |
| 15 460.00        | 15 500         | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien  | 15 500         |                           |   |
| 19 187.09        | 40 000         | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben   | 32 000         | +8 000                    |   |
| 732 658.41       | 780 000        | 3144 00 000 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude   | 780 000        |                           |   |
| 4 941.80         | 3 000          | 3150 00 000 | Unterhalt Büromöbel und -geräte   | 3 000          |                           |   |
|                  | 1 000          | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge                    | 1 000          |                           |   |
|                  | 1 000          | 3153 00 000 | Informatik-Unterhalt (Hardware)   | 1 000          |                           |   |
| 3 536.00         |                | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften  |                |                           |   |
|                  |                | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien   | 15 000         | -15 000 *                 | Ab dem Jahr 2024 können keine Fahrzeuge mehr bei der Immobilien Stadt Zürich gemietet werden. Die von den Projektleitenden geführten Baustellen sind über die Stadt verteilt. Diese vor Ort-Arbeiten lassen sich nicht in allen Fällen sinnvoll/ effizient mit den ÖV sicherstellen. Mögliche Alternativen sind in Abklärung. |
| 149 646.60       | 178 000        | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen  | 180 000        | -2 000                    |   |
| 232.60           |                | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand   |                |                           |   |
| 9 963.50         | 16 000         | 3636 00 000 | Beiträge an private Organisationen ohne<br>Erwerbszweck                           | 16 000         |                           |   |
| 515 862.00       | 719 000        | 3660 20 000 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge<br>an Gemeinden und Zweckverbände | 736 000        | -17 000                   |   |
| 13 922.90        | 15 000         | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und<br>Warenbezügen                             | 15 000         |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|---------------|---|----------------|---------------------------|--|
| 199 092.25       | 270 300        | 3910 00 000   | Interne Verrechnung von Dienstleistungen  | 213 800        | +56 500                   |  |
| 2 142 524.90     | 2 042 400      | 3920 00 000   | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten,<br>Benützungskosten                              | 1 858 600      | +183 800 *                | Der Rückgang ist durch die Kündigung bestehender Flächen resp. die günstigere Miete für Räume (Ausstellungsfläche für Projektwettbewerbe) begründet.   |
|                  |                |               | <b>Ertrag</b>   |                |                           |  |
| -1 109.20        |                | 4231 00 000   | Kursgelder  |                |                           |  |
| -7 358 180.02    | -8 000 000     | 4240 00 000   | Benützungsgebühren und Dienstleistungen   | -7 700 000     | -300 000 *                | Aufgrund der Erfahrungswerte der Vorjahre wird der Budgetwert für Erträge aus Bauvorhaben, die nicht im Portfolio der Immobilien Stadt Zürich (IMMO) sind, angepasst. Demgegenüber wird mit mehr Eigenhonorar für Bauvorhaben im Portfolio IMMO gerechnet (siehe Konto 4910 00 000; Interne Verrechnung von Dienstleistungen).         |
| -21 447.00       | -25 000        | 4250 00 000   | Verkäufe  | -25 000        |                           |  |
| -44 968.71       | -65 000        | 4260 00 000   | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter  | -65 000        |                           |  |
|                  | -20 000        | 4290 00 000   | Übrige Entgelte   | -8 000         | -12 000 *                 | Aufgrund der Erfahrungswerte der Vorjahre wird der Budgetwert angepasst.   |
| -6 674.00        | -11 000        | 4310 00 000   | Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen  | -1 500         | -9 500 *                  | Es fallen weniger Arbeiten des Amts für Hochbauten für die beiden Rahmenkredite «Beiträge für Energiesparmassnahmen in städtischen Liegenschaften» und «Beiträge für zusätzliche Energiesparmassnahmen in städtischen Wohnliegenschaften» an, welche mit Eigenhonorar abgegolten werden. (siehe Investitions-Konti 563010 und 563020). |
| -0.02            |                | 4390 00 000   | Übriger Ertrag  |                |                           |  |
| -85.94           |                | 4440 00 000   | Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV  |                |                           |  |
| -2 274.90        | -4 200         | 4472 00 000   | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV   |                | -4 200                    |  |
| -3.19            |                | 4499 00 000   | Übrige Finanzerträge  |                |                           |  |
| -17 202 264.97   | -17 500 000    | 4910 00 000   | Interne Verrechnung von Dienstleistungen  | -18 900 000    | +1 400 000                |  |
|                  |                |               | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>   |                |                           |  |
|                  |                | <b>563010</b> | <b>Beiträge für Energiesparmassnahmen in städtischen Liegenschaften</b>                 |                |                           |  |
| 1 050 000.00     |                | 5620 00 000   | Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände                                     | 590 000        | -590 000 *                | Das Budget entspricht den erwarteten Beiträgen für Energiesparmassnahmen in städtischen Liegenschaften.  |
|                  |                | <b>563020</b> | <b>Beiträge für zusätzliche Energiesparmassnahmen in städtischen Wohnliegenschaften</b> |                |                           |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| 166 000.00       |                | 5620 00 000 | Investitionsbeiträge an Gemeinden und<br>Zweckverbände |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022                     | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|--------------------------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| <b>4035 Amt für Baubewilligungen</b> |                |             |   |                |                           |   |
| <b>Erfolgsrechnung</b>               |                |             |   |                |                           |   |
| 12 527 293.55                        | 13 517 600     | 3           | Aufwand   | 15 374 200     | -1 856 600                |   |
| -14 486 211.83                       | -14 627 500    | 4           | Ertrag  | -15 867 500    | +1 240 000                |   |
| -1 958 918.28                        | -1 109 900     |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss) | -493 300       | -616 600                  |   |
| <b>Aufwand</b>                       |                |             |   |                |                           |   |
| 8 738 126.15                         | 9 403 800      | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                    | 10 903 400     | -1 499 600 *              | Die zweite Etappe des 2023 begonnenen Aufbaus eines zweiten Teams «Fachexperten Aufzugsanlagen» für die Erfüllung des kantonal vorgeschriebenen Intervalls der periodischen Liftkontrollen erfolgt 2024. Des Weiteren ist infolge der negativen Vorwirkung der geplanten BZO Revision zum «Baumschutz» ein zusätzliches Team für die Bewältigung der höheren Anzahl an Baugesuchen erforderlich. Zudem bietet das AfB eine weitere Praktikumsstelle an. |
| -70 196.60                           | -40 000        | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals                      | -40 000        |                           |   |
| 76 566.00                            | 80 000         | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen   | 90 000         | -10 000                   |   |
| 29 075.55                            | 40 000         | 3049 00 000 | Übrige Zulagen  | 46 300         | -6 300                    |   |
| 555 348.55                           | 607 000        | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                                 | 690 300        | -83 300                   |   |
| -1 596.30                            |                | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                 |                |                           |   |
| 1 228 054.75                         | 1 319 800      | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 1 469 900      | -150 100                  |   |
| 3 910.05                             | 4 600          | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen                   | 4 200          | +400                      |   |
| 97 090.30                            | 106 900        | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse  | 116 700        | -9 800                    |   |
| -296.95                              |                | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse                          |                |                           |   |
| 58 834.85                            | 55 000         | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                                    | 65 000         | -10 000                   |   |
| 6 548.45                             | 5 000          | 3091 00 000 | Personalwerbung   | 5 000          |                           |   |
| 38 352.35                            | 65 000         | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand   | 65 000         |                           |   |
| 651.45                               | 1 000          | 3100 00 000 | Büromaterial  | 1 000          |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| 1 160.80         | 4 000          | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                    | 4 000          |                           |   |
| 252 736.55       | 265 000        | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                       | 265 000        |                           |   |
| 6 710.62         | 6 500          | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                     | 6 000          | +500                      |   |
|                  | 1 000          | 3110 00 000 | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                | 1 000          |                           |   |
| 959.60           | 4 200          | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge | 4 200          |                           |   |
| 1 190.90         | 900            | 3112 00 000 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                            | 1 900          | -1 000                    |   |
| 780.85           |                | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                                 | 1 000          | -1 000                    |   |
| 2 050.60         | 1 700          | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                            | 2 000          | -300                      |   |
| 229 024.91       | 305 000        | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter   | 275 000        | +30 000                   |   |
| 176 003.75       | 136 500        | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten<br>usw.        | 250 000        | -113 500 *                | Vom Konto 3130 00 000 «Dienstleistungen Dritter»<br>werden HRM2-konform Fr. 30 000 auf das Konto 3132 00<br>000 für Workshops übertragen. Zudem erhöhen Kosten<br>von Fr. 50 000 für das Projekt «Interface» (Optimierung<br>des Baubewilligungsverfahrens mit den beteiligten<br>Dienstabteilungen für die Verbesserung der Fristeneinhaltung)<br>und zusätzliche Gerichtsgebühren von Fr. 33 500 infolge<br>steigender Anzahl an Rechtsmittelgeschäften das Budget. |
| 3 270.00         | 9 000          | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                                   | 9 000          |                           |   |
|                  | 500            | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien                                | 500            |                           |   |
| 72 654.37        | 90 800         | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen   | 90 800         |                           |   |
| 4 342.40         |                | 3180 00 000 | Wertberichtigungen auf Forderungen                               |                |                           |   |
| 3.10             | 10 000         | 3181 00 000 | Tatsächliche Forderungsverluste                                  | 10 000         |                           |   |
| 4 100.00         | 10 000         | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand  | 10 000         |                           |   |
| 3.40             |                | 3419 00 000 | Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen                   |                |                           |   |
| 56 329.45        | 55 000         | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und<br>Warenbezügen            | 59 000         | -4 000                    |   |
| 75 338.75        | 89 200         | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                         | 87 800         | +1 400                    |   |
| 880 164.90       | 880 200        | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten,<br>Benützungskosten       | 880 200        |                           |   |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>  |                |                           |   |
| -14 483 692.95   | -14 621 000    | 4210 00 000 | Gebühren für Amtshandlungen                                      | -15 861 000    | +1 240 000 *              | Die zusätzlichen «Fachexperten Aufzugsanlagen»,<br>die Anfang 2023 eingeführten Meldeverfahren für<br>erneuerbare Energieträger sowie die zusätzlichen<br>Baubewilligungsverfahren für den «Baumersatz» generieren<br>mehr Gebührenertrag.  |
| -1 842.30        |                | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                 |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung                          | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|-------------|--------------------------------------|----------------|---------------------------|---|
|                  | -5 000         | 4290 00 000 | Übrige Entgelte                      | -5 000         |                           |   |
| -0.30            | -1 000         | 4390 00 000 | Übriger Ertrag                       | -1 000         |                           |   |
| -621.28          | -500           | 4401 00 000 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente | -500           |                           |   |
| -55.00           |                | 4499 00 000 | Übrige Finanzerträge                 |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022                                | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|---|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| <b>4040 Immobilien Stadt Zürich</b>             |                |             |   |                |                           |  |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          |                |             |   |                |                           |  |
| 361 817 240.70                                  | 384 338 000    | 3           | Aufwand   | 405 686 500    | -21 348 500               |  |
| -451 065 272.32                                 | -461 610 500   | 4           | Ertrag  | -473 003 900   | +11 393 400               |  |
| -89 248 031.62                                  | -77 272 500    |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)             | -67 317 400    | -9 955 100                |  |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> |                |             |   |                |                           |  |
| 344 722 387.41                                  | 295 659 000    | 5           | Investitionsausgaben  | 384 617 500    | -88 958 500               |  |
| -1 276 010.40                                   | -2 612 500     | 6           | Investitionseinnahmen   | -2 412 500     | -200 000                  |  |
| +343 446 377.01                                 | +293 046 500   |             | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +382 205 000   | -89 158 500               |  |
| <b>Aufwand</b>                                  |                |             |   |                |                           |  |
| 37 462 666.45                                   | 38 689 600     | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals  | 40 667 500     | -1 977 900 *              | Vermehrte Begleitung und Beratung von städtischen Worksmart-Projekten durch IMMO Mitarbeitende. Neue Gross-Projekte sowie Insourcing Gebäudereinigung führen zum erhöhten Stellenbedarf.                           |
| -308 557.95                                     | -500 000       | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                  | -500 000       |                           |  |
| 3 000.00  |                | 3040 00 000 | Kinder- und Ausbildungszulagen  |                |                           |  |
| 426 227.90                                      | 440 000        | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen   | 465 000        | -25 000                   |  |
| 75 740.40                                       | 14 000         | 3049 00 000 | Übrige Zulagen  | 14 000         |                           |  |
| 2 375 773.05                                    | 2 475 400      | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten   | 2 600 000      | -124 600                  |  |
| 4 652 501.85                                    | 5 193 000      | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 5 480 000      | -287 000                  |  |
| 169 900.70                                      | 184 100        | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen                               | 125 000        | +59 100                   |  |
| 414 128.25                                      | 433 000        | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse  | 444 300        | -11 300                   |  |
| 245 453.10                                      | 350 000        | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals  | 370 000        | -20 000                   |  |
| 81 810.95                                       | 40 000         | 3091 00 000 | Personalwerbung   | 65 000         | -25 000 *                 | Honorare an Stellenvermittlungsbüros infolge des Fachkräftemangels, Prämien an IMMO-Mitarbeitende bei erfolgreicher Vermittlung und Besetzung von vakanten Stellen innerhalb der IMMO (gemäss STRB Nr. 1727/2022). |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| 150 596.99       | 195 500        | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand                                       | 293 400        | -97 900 *                 | a) Mehrkosten durch das betriebliche Gesundheitsmanagement (BGM). b) Angleichung an den höheren Personalbestand.   |
| 3 606.10         | 1 000          | 3100 00 000 | Büromaterial  | 1 500          | -500                      |  |
| 5 868 652.96     | 5 920 000      | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 6 220 000      | -300 000 *                | Mehrbedarf Schulraumoffensive, Teuerung von Produkten und Material.  |
| 28 405.70        | 26 000         | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                    | 26 000         |                           |  |
| 9 171.80         | 10 000         | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                  | 12 000         | -2 000                    |  |
| 461.50           |                | 3106 00 000 | Medizinisches Material  |                |                           |  |
| 5 656 193.75     | 5 600 000      | 3110 00 000 | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             | 6 610 000      | -1 010 000 *              | Nachholbedarf Schulmobiliar, da in den 90er Jahre keine Investitionen getätigt wurden.   |
| 962 995.30       | 1 225 000      | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1 255 000      | -30 000                   |  |
| 287 458.01       | 260 000        | 3112 00 000 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                         | 260 000        |                           |  |
| 57 010.60        | 55 000         | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                 | 55 000         |                           |  |
| 17 026 573.14    | 21 538 100     | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 19 544 700     | +1 993 400 *              | Aufgrund des Ukrainekrieges wurde mit steigenden Energiekosten im 2023 gerechnet. Diese trafen nur teilweise ein. Daher Reduktion im 2024. Zudem sinkender Bedarf infolge Netto-Null-Strategie (Heizungersatz).  |
| 6 262 612.33     | 7 435 000      | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter                                      | 6 550 000      | +885 000 *                | Die eingereichten Werte lehnen sich an den effektiven Ausgaben der Jahre 2021/2022 an.   |
| 5 717 451.00     | 6 179 000      | 3131 00 000 | Planungen und Projektierungen Dritter                         | 4 315 000      | +1 864 000 *              | Aufgrund erhöhter strategischer Vorleistung in den letzten 3 Jahren (zum Beispiel Schulraumoffensive, Quartieranalysen) wird weniger Aufwand in der Planung (Machbarkeitsstudien) erwartet.  |
| 840 918.44       | 885 000        | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.        | 885 000        |                           |  |
| 2 195 427.15     | 2 190 000      | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien                                      | 2 192 000      | -2 000                    |  |
| 956 330.42       | 1 098 000      | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben   | 161 300        | +936 700 *                | Im Zuge der Umstellung auf SAP S/4 wurde eine Bereinigung der Konten vorgenommen. Abwasser und Kehricht werden neu auf 3120 00 000 verbucht.   |
| 69 906 489.00    | 70 696 000     | 3144 00 000 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                 | 74 215 100     | -3 519 100 *              | Einerseits erwarteter Mehraufwand von 3.3% gegenüber Budget 2023 infolge Flächenzuwachs, höherer Nutzungsintensität und Teuerung. Andererseits Mehraufwand in Folge neuer Zuständigkeit für die Erbringung sämtlicher Gebäudereinigungsdienstleistungen für die 35 Objekte der ERZ Stadtreinigung, Mehrkosten aufgrund Teuerungsausgleich für die Reinigungsangestellten |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             |   |                |                           | bei externen Reinigungsfirmen, kurzfristige Objekt-<br>Inbetriebnahmen, Raum-/Objekterweiterungen und höhere<br>Kosten aufgrund invasiver Schädlingsbefälle (siehe dazu<br>auch NK I 2023).   |
| 234 648.28       | 230 000        | 3150 00 000 | Unterhalt Büromöbel und -geräte   | 260 000        | -30 000                   |   |
| 1 281 869.22     | 1 225 000      | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge                    | 1 315 000      | -90 000 *                 | Mehrbedarf Schulraumoffensive.  |
| 117 001.93       | 165 000        | 3159 00 000 | Unterhalt übrige mobile Anlagen   | 165 000        |                           |   |
| 39 392 509.55    | 39 619 500     | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften  | 40 767 000     | -1 147 500 *              | Ein erhöhter Raumbedarf in den Bereichen Schule und<br>Verwaltung führt zu diesem Mehraufwand.<br>Neue geplante Anmieten (Krähbühlstrasse Temporäre<br>Schulanlage (Fr. 500'000), Uebergangswohnsiedlung<br>Hardturm (Fr. 350'000), Ersatz Schulzahnklinik Zürichberg +<br>Waidberg - (Fr. 275'000)). |
| 40 883.75        | 53 000         | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien   | 54 000         | -1 000                    |   |
| 192 228.95       | 210 000        | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen  | 220 000        | -10 000                   |   |
| 494.07           | 15 000         | 3181 00 000 | Tatsächliche Forderungsverluste   | 14 000         | +1 000                    |   |
| 7 786.70         | 5 000          | 3190 00 000 | Schadenersatzleistungen   | 5 000          |                           |   |
|                  | 25 000         | 3192 00 000 | Abgeltung von Rechten   | 25 000         |                           |   |
| 129 110 186.01   | 138 860 600    | 3300 40 000 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV  | 154 510 600    | -15 650 000 *             | Die Investitionen werden über die Nutzungsdauer der<br>jeweiligen Anlagekategorie abgeschrieben.  |
| 4 529 810.18     | 7 545 900      | 3300 60 000 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV  | 9 327 700      | -1 781 800 *              | Die Investitionen werden über die Nutzungsdauer der<br>jeweiligen Anlagekategorie abgeschrieben.  |
| 3 589.55         |                | 3499 00 000 | Übriger Finanzaufwand   |                |                           |   |
| 132 340.55       | 209 000        | 3636 00 000 | Beiträge an private Organisationen ohne<br>Erwerbszweck                           | 225 000        | -16 000                   |   |
| 202 098.50       | 200 400        | 3660 20 000 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge<br>an Gemeinden und Zweckverbände | 202 100        | -1 700                    |   |
| 501 089.45       | 527 300        | 3660 50 000 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge<br>an private Unternehmungen      | 533 600        | -6 300                    |   |
| 12 905.40        | 25 000         | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und<br>Warenbezügen                             | 21 000         | +4 000                    |   |
| 19 322 402.57    | 19 620 400     | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen  | 20 417 700     | -797 300 *                | Die Verrechnung «Eigenhonorare AHB» erfolgt gem. des<br>Leistungsstandes der Bauvorhaben resp. des Bauverlaufs.<br>Die Dienstleistungen für den Betrieb der Server für die<br>Gebäudetechnik der IMMO bei OIZ wird neu zentral beim DS<br>des HBD budgetiert.   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|---------------|--|----------------|---------------------------|--|
| 5 206 397.15     | 5 169 200      | 3920 00 000   | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten,<br>Benützungskosten | 5 297 000      | -127 800 *                | Mit den zusätzlichen Flächen an der Röschibachstrasse (110 m2) und der Übernahme von Flächen (390 m2) am Standort ARA Glatt erhöht sich die Miete der IMMO.        |
|                  |                |               | <b>Ertrag</b>  |                |                           |  |
| -498 993.28      | -433 000       | 4240 00 000   | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                    | -423 000       | -10 000                   |  |
| -382 395.55      | -270 000       | 4250 00 000   | Verkäufe   | -50 000        | -220 000 *                | Übergabe der Tankstelle per 2024 an die Stapo.   |
| -2 490 143.94    | -2 290 500     | 4260 00 000   | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter           | -2 476 500     | +186 000 *                | Im Zuge der Umstellung auf SAP S/4 wird die Ablieferung der MWST an die ESTV mit der Bruttomethode anstelle der Nettomethode (Differenzbuchung) beglichen.         |
| -86 012.55       | -15 000        | 4290 00 000   | Übrige Entgelte  | -15 000        |                           |  |
| -18 481 731.07   | -15 650 000    | 4312 00 000   | Aktivierbare Projektierungskosten                          | -19 100 000    | +3 450 000 *              | Die Mehreinnahmen entsprechen den aktivierbaren Projektierungskosten in Abhängigkeit von Baufortschritt und Bauprogramm und den Eigenleistungen für Investitionen. |
| -200.85          |                | 4401 00 000   | Zinsen Forderungen und Kontokorrente                       |                |                           |  |
| -11 944.43       |                | 4419 00 000   | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen              |                |                           |  |
| -8 908 526.44    | -8 446 700     | 4470 00 000   | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                     | -7 994 200     | -452 500 *                | Wegfall infolge Vermögensübertragung an LSZ Erlenstrasse 10 (Fr. 250'000.--) und auslaufender Mietvertrag Eggbühlstrasse (Fr. 200'000.--).                         |
| -266 770.30      | -251 700       | 4471 00 000   | Vergütung Dienstwohnungen VV                               | -235 700       | -16 000                   |  |
| -1 361 299.46    | -1 229 800     | 4472 00 000   | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV                | -1 182 100     | -47 700                   |  |
| -300 995.62      | -245 400       | 4479 00 000   | Übrige Erträge Liegenschaften VV                           | -182 600       | -62 800 *                 | Budgetiert aufgrund laufender Geschäfte.   |
| -29 556.12       | -28 800        | 4480 00 000   | Mietzinse von gemieteten Liegenschaften                    | -32 400        | +3 600                    |  |
| -5 973.60        |                | 4489 00 000   | Übrige Erträge von gemieteten Liegenschaften               |                |                           |  |
| -4 480.00        |                | 4490 00 000   | Aufwertungen VV  |                |                           |  |
| -4 302.70        |                | 4499 00 000   | Übrige Finanzerträge                                       |                |                           |  |
| -54 560.77       |                | 4630 00 000   | Beiträge vom Bund  |                |                           |  |
| -51 080.00       | -50 000        | 4631 00 000   | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                      | -50 000        |                           |  |
| -243.00          |                | 4632 00 000   | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden                  |                |                           |  |
| -7 265.04        |                | 4636 00 000   | Beiträge von privaten Organisationen ohne<br>Erwerbszweck  |                |                           |  |
| -993 802.05      | -1 161 600     | 4910 00 000   | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                   | -1 087 600     | -74 000                   |  |
| -417 124 995.55  | -431 538 000   | 4920 00 000   | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten,<br>Benützungskosten | -440 174 800   | +8 636 800                |  |
|                  |                |               | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>            |                |                           |  |
|                  |                | <b>500101</b> | <b>Erwerb und Erstellung von Liegenschaften:</b>           |                |                           |  |
|                  |                |               | <b>Sammelkonto</b>   |                |                           |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
|                  | 1 400 000      | 5000 00 000 | Grundstücke   |                | +1 400 000 *              | Die vorzeitige Übertragung Schauspielhaus Hottingerstrasse wurde sistiert und erfolgt erst zum Baustart. |
| 3 071 190.45     | 2 586 000      | 5040 00 000 | Hochbauten  | 5 562 000      | -2 976 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.  |
| 8 906.45         | 376 000        | 5060 00 000 | Mobilien  | 528 000        | -152 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.  |
|                  |                |             | <b>500123 Stadion Letzigrund: Neubau</b>  |                |                           |  |
| -2 872 129.44    |                | 5040 00 000 | Hochbauten  |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>500133 Umbau von Liegenschaften: Sammelkonto</b>                             |                |                           |  |
| 7 731 413.30     | 12 004 000     | 5040 00 000 | Hochbauten  | 11 494 000     | +510 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.  |
| 313 980.82       | 653 000        | 5060 00 000 | Mobilien  | 1 513 500      | -860 500 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.  |
|                  |                |             | <b>500163 Einbauten in von der Stadt gemieteten Liegenschaften: Sammelkonto</b> |                |                           |  |
| 6 381 880.30     | 7 987 000      | 5040 00 000 | Hochbauten  | 5 794 700      | +2 192 300 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.  |
| 969 751.45       | 1 407 000      | 5060 00 000 | Mobilien  | 630 000        | +777 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.  |
|                  |                |             | <b>500168 Erneuerungsunterhalt der Liegenschaften: Sammelkonto</b>              |                |                           |  |
| 4 617 604.80     | 13 102 000     | 5040 00 000 | Hochbauten  | 12 040 000     | +1 062 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.  |
| 38 341.17        | 10 000         | 5060 00 000 | Mobilien  | 150 000        | -140 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.  |
|                  |                |             | <b>500226 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</b>     |                |                           |  |
| 228 597.25       | 630 000        | 5060 00 000 | Mobilien  | 1 200 000      | -570 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.  |
|                  |                |             | <b>500227 Anschaffung übrige mobile Anlagen</b>                                 |                |                           |  |
| 579 899.75       | 1 000 000      | 5060 00 000 | Mobilien  | 3 000 000      | -2 000 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.  |
|                  |                |             | <b>500228 Beitrag an Betriebsgenossenschaft Hallenbad Altstetten</b>            |                |                           |  |
| 252 625.45       | 250 000        | 5650 00 000 | Investitionsbeiträge an private Unternehmungen                                  | 400 000        | -150 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.  |
|                  |                |             | <b>500276 Ausbildungszentrum Rohwiesen: Erweiterung</b>                         |                |                           |  |
| 25 335 061.70    | 14 000 000     | 5040 00 000 | Hochbauten  | 8 900 000      | +5 100 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.  |
| 689.30           | 1 971 000      | 5060 00 000 | Mobilien  | 3 000 000      | -1 029 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.  |
| -52 103.45       |                | 6310 00 000 | Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten                               |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>500355 Übertragung von Hochbauten in das Finanzvermögen</b>                  |                |                           |  |
| -19 501.00       | -350 000       | 6040 00 000 | Übertragung von Hochbauten ins FV   |                | -350 000 *                | Die Übertragung erfolgte im Jahr 2023.   |
|                  |                |             | <b>500395 Alterszentrum Trotte: Ersatzneubau</b>                                |                |                           |  |
| 910 084.90       |                | 5040 00 000 | Hochbauten  |                |                           |  |
| 2 537.05         |                | 5060 00 000 | Mobilien  |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>500466 Beteiligungen an Kapitalien von Wohnbaugenossenschaften</b>           |                |                           |  |
|                  | 43 000         | 5550 00 000 | Beteiligungen an privaten Unternehmungen  | 40 000         | +3 000                    |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)    |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
|                  |                |             | <b>500474 Saalsporthalle: Instandsetzung</b>  |                |                           |  |
|                  | 100 000        | 5040 00 000 | Hochbauten  | 80 000         | +20 000                   |  |
|                  |                |             | <b>500485 Kinderhaus Entlisberg: Fassadenerneuerung/<br/>Fenster</b>                |                |                           |  |
| 63 586.10        |                | 5040 00 000 | Hochbauten  |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>500492 Alterszentrum Wolfswinkel: Instandsetzung</b>                             |                |                           |  |
| 757 936.40       |                | 5040 00 000 | Hochbauten  |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>500494 Schulanlage Kern: Instandsetzung</b>                                      |                |                           |  |
| 60 333.25        |                | 5040 00 000 | Hochbauten  |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>500499 Mythenquai 73: Neubau Wasserschutzpolizei</b>                             |                |                           |  |
| 5 119 013.95     | 1 500 000      | 5040 00 000 | Hochbauten  | 10 000         | +1 490 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
| 234 291.92       | 10 000         | 5060 00 000 | Mobilien  |                | +10 000                   |  |
|                  |                |             | <b>500500 Pflegezentrum Bombach: Neubau Haus der<br/>Demenz</b>                     |                |                           |  |
| 57 924.05        |                | 5040 00 000 | Hochbauten  |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>500506 Sportanlage Heuried: Ersatzneubau</b>                                     |                |                           |  |
| 392 380.70       | 300 000        | 5040 00 000 | Hochbauten  | 150 000        | +150 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                |             | <b>500511 Schulanlage Aemtlar: Ersatzneubau Betreuung</b>                           |                |                           |  |
| 236 513.65       | 1 000          | 5040 00 000 | Hochbauten  |                | +1 000                    |  |
|                  |                |             | <b>500512 Alterszentrum Mathysweg: Ersatzneubau</b>                                 |                |                           |  |
| 12 625 749.80    | 4 500 000      | 5040 00 000 | Hochbauten  | 50 000         | +4 450 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
| 2 183 214.45     | 300 000        | 5060 00 000 | Mobilien  |                | +300 000 *                | Die Ausstattung des Gebäudes mit Mobilien erfolgte im Jahr 2023. |
|                  |                |             | <b>500516 Gemeinschaftszentrum Wipkingen:<br/>Instandsetzung</b>                    |                |                           |  |
| 101 403.45       | 150 000        | 5040 00 000 | Hochbauten  | 2 400 000      | -2 250 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                |             | <b>500524 Schulanlage Gubel: Instandsetzung</b>                                     |                |                           |  |
| 273 681.15       | 20 000         | 5040 00 000 | Hochbauten  |                | +20 000 *                 | Die Abrechnung erfolgte im Jahr 2023.                            |
| 512.70           |                | 5060 00 000 | Mobilien  |                |                           |  |
| -387 017.00      |                | 6310 00 000 | Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten                                   |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>500525 Emil-Klöti-Strasse 14-18: Instandsetzung und<br/>Umnutzung</b>            |                |                           |  |
| 799.65           |                | 5040 00 000 | Hochbauten  |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>500530 Rote Fabrik: Instandsetzung Trakt B</b>                                   |                |                           |  |
| 1 106 551.40     | 1 500 000      | 5040 00 000 | Hochbauten  | 9 150 000      | -7 650 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                | 5060 00 000 | Mobilien  | 80 000         | -80 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                |             | <b>500531 Schulanlage Manegg: Instandsetzung<br/>Schulschwimmanlage Tannenrauch</b> |                |                           |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)    |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|--|
| 3 315 927.05     | 327 000        | 5040 00 000 | Hochbauten   | 53 200         | +273 800 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
| 24 550.14        | 28 000         | 5060 00 000 | Mobilien   | 10 000         | +18 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
| -71 072.95       |                | 6310 00 000 | Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten                                      |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>500532 Schulanlage Grünau: Instandsetzung<br/>Schulschwimmanlage</b>                |                |                           |  |
| 44 724.05        |                | 5040 00 000 | Hochbauten   |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>500533 Schulanlage Riedtli: Instandsetzung<br/>Schulschwimmanlage und Turnhalle</b> |                |                           |  |
| -29 500.60       |                | 5040 00 000 | Hochbauten   |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>500545 Schulanlage Freilager: Neubau</b>  |                |                           |  |
| 15 905 601.55    | 5 000 000      | 5040 00 000 | Hochbauten   | 1 393 000      | +3 607 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
| 1 385 626.93     | 900 000        | 5060 00 000 | Mobilien   | 72 000         | +828 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  | -770 000       | 6310 00 000 | Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten                                      | -770 000       |                           |  |
|                  |                |             | <b>500548 Schulanlage Allmend: Landerwerb</b>  |                |                           |  |
| 161 550.00       | 5 000          | 5000 00 000 | Grundstücke  | 5 000          |                           |  |
|                  |                |             | <b>500552 Krematorium Nordheim: Instandsetzung<br/>Einäscherungsanlagen</b>            |                |                           |  |
| 1 140 480.35     | 165 000        | 5040 00 000 | Hochbauten   | 10 000         | +155 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                |             | <b>500558 Röschibachstrasse 24/26: Umbau/<br/>Instandsetzung für Sozialzentrum</b>     |                |                           |  |
| 7 301 136.20     | 3 100 000      | 5040 00 000 | Hochbauten   | 905 000        | +2 195 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
| 1 344 629.51     | 490 000        | 5060 00 000 | Mobilien   | 10 000         | +480 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                |             | <b>500561 Amtshaus Walche: Instandsetzung</b>  |                |                           |  |
| 8 508 782.45     | 13 500 000     | 5040 00 000 | Hochbauten   | 17 000 000     | -3 500 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
| 1 135.15         | 300 000        | 5060 00 000 | Mobilien   | 400 000        | -100 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  | 100 000        | 5620 00 000 | Investitionsbeiträge an Gemeinden und<br>Zweckverbände                                 | 100 000        |                           |  |
|                  |                |             | <b>500568 Eggbühlstrasse 21-25: Instandsetzung</b>                                     |                |                           |  |
| 1 178 341.55     | 200 000        | 5040 00 000 | Hochbauten   | 20 000         | +180 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  | 20 000         | 5060 00 000 | Mobilien   |                | +20 000 *                 | Die Ausstattung des Gebäudes mit Mobilien erfolgte im Jahr 2023. |
|                  |                |             | <b>500571 Schulanlage Apfelbaum: Erstellung Pavillon</b>                               |                |                           |  |
| 300 800.70       | 3 000          | 5040 00 000 | Hochbauten   |                | +3 000                    |  |
|                  |                |             | <b>500573 Wasserwerkstrasse 119: Instandsetzung und<br/>Umnutzung als Schulhaus</b>    |                |                           |  |
| 3 576 013.20     | 850 000        | 5040 00 000 | Hochbauten   | 150 000        | +700 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
| 87 482.31        | 105 000        | 5060 00 000 | Mobilien   |                | +105 000 *                | Die Ausstattung des Gebäudes mit Mobilien erfolgte im Jahr 2023. |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             | <b>500592 Schulschwimmanlage Staudenbühl:<br/>Instandsetzung</b>                    |                |                           |   |
| 190 980.30       | 50 000         | 5040 00 000 | Hochbauten  | 10 000         | +40 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                |             | <b>500593 Schulschwimmanlage Altweg: Instandsetzung</b>                             |                |                           |   |
| 34 644.00        |                | 5040 00 000 | Hochbauten  |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>500594 Schulanlage Hofacker: Instandsetzung und<br/>Ersatzneubau Sporthalle</b>  |                |                           |   |
| 16 344 664.80    | 6 000 000      | 5040 00 000 | Hochbauten  | 2 700 000      | +3 300 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
| 39 615.12        | 400 000        | 5060 00 000 | Mobilien  | 1 000          | +399 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                |             | <b>500597 Förribuckstrasse 59/61: Teilinstandsetzung</b>                            |                |                           |   |
| 664.35           |                | 5040 00 000 | Hochbauten  |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>500610 ERZ-Werkhof Herdern: Ersatzneubau (mit<br/>Erweiterung VBZ-Busgarage)</b> |                |                           |   |
| -41 378.00       |                | 5040 00 000 | Hochbauten  |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>500612 Stadtpolizei Mühleweg: Neubau<br/>Kriminalabteilung</b>                   |                |                           |   |
| 4 492 963.00     | 1 160 000      | 5040 00 000 | Hochbauten  | 10 000         | +1 150 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
| 993 302.44       | 10 000         | 5060 00 000 | Mobilien  |                | +10 000                   |   |
|                  |                |             | <b>500613 Alterszentrum Eichrain: Neubau</b>  |                |                           |   |
| 16 088 996.30    | 10 000 000     | 5040 00 000 | Hochbauten  | 6 500 000      | +3 500 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  | 2 500 000      | 5060 00 000 | Mobilien  | 50 000         | +2 450 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                |             | <b>500614 Kindergarten Bullingerhof: Instandsetzung</b>                             |                |                           |   |
|                  | 100 000        | 5040 00 000 | Hochbauten  | 5 000          | +95 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
| 430.80           | 5 000          | 5060 00 000 | Mobilien  |                | +5 000                    |   |
|                  |                |             | <b>500615 Offene Rennbahn Oerlikon: Teilinstandsetzung</b>                          |                |                           |   |
| -22.25           |                | 5040 00 000 | Hochbauten  |                |                           |   |
| -482 900.00      |                | 6310 00 000 | Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten                                   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>500622 Schauspielhaus: Instandsetzungsmassnahmen</b>                             |                |                           |   |
| 43 772.70        |                | 5040 00 000 | Hochbauten  |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>500623 Tagesschule 2025 Phase II: Bauliche<br/>Massnahmen</b>                    |                |                           |   |
| -340 369.40      | 1 000          | 5040 00 000 | Hochbauten  |                | +1 000                    |   |
| 11 962.00        | 1 000          | 5060 00 000 | Mobilien  |                | +1 000                    |   |
|                  |                |             | <b>500628 Theaterhaus Gessnerallee: Instandsetzung<br/>Bühnenhalle</b>              |                |                           |   |
| 2 096 314.30     | 740 000        | 5040 00 000 | Hochbauten  | 11 000         | +729 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                |             | <b>500629 Polizeischiessanlage Gänziloo: Umbau<br/>Diensthunde-Kompetenzzentrum</b> |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)    |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| 385 199.60       | 290 000        | 5040 00 000 | Hochbauten  | 2 200 000      | -1 910 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                |             | <b>500636 Polizeischiessanlage Gänziloo:<br/>Lärmschutzmassnahmen</b>     |                |                           |  |
| 17 674.25        |                | 5040 00 000 | Hochbauten  |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>500637 Schulschwimmanlage Buhn: Instandsetzung</b>                     |                |                           |  |
| 3 878 632.70     | 408 000        | 5040 00 000 | Hochbauten  | 100 000        | +308 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
| 15 810.61        | 20 000         | 5060 00 000 | Mobilien  |                | +20 000 *                 | Die Ausstattung des Gebäudes mit Mobilien erfolgte im Jahr 2023. |
| -37 640.00       |                | 6310 00 000 | Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten                         |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>500638 Sportanlage Hönggerberg: Ersatzneubau<br/>Garderobengebäude</b> |                |                           |  |
| 3 326 755.30     | 50 000         | 5040 00 000 | Hochbauten  | 50 000         |                           |  |
| 22 461.55        |                | 5060 00 000 | Mobilien  |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>500639 Schulanlage Utogrund/Kochareal: Erstellung<br/>Pavillon</b>     |                |                           |  |
| 832 643.35       | 5 000          | 5040 00 000 | Hochbauten  |                | +5 000                    |  |
| 156 119.13       | 1 000          | 5060 00 000 | Mobilien  |                | +1 000                    |  |
|                  |                |             | <b>500640 Schulanlage Bungertwies: Erstellung Pavillon</b>                |                |                           |  |
| 254 154.95       |                | 5040 00 000 | Hochbauten  |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>500641 Schulanlage Schwamendingen West: Erstellung<br/>Pavillon</b>    |                |                           |  |
| 2 844 356.50     | 500 000        | 5040 00 000 | Hochbauten  | 1 000          | +499 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
| 150 316.64       | 30 000         | 5060 00 000 | Mobilien  |                | +30 000 *                 | Die Ausstattung des Gebäudes mit Mobilien erfolgte im Jahr 2023. |
|                  |                |             | <b>500647 Sportzentrum Oerlikon: Ersatzneubau</b>                         |                |                           |  |
| 2 445 165.15     | 4 000 000      | 5040 00 000 | Hochbauten  | 5 000 000      | -1 000 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                |             | <b>500648 Schulanlage Borrweg: Ersatzneubau</b>                           |                |                           |  |
| 10 224 862.80    | 8 900 000      | 5040 00 000 | Hochbauten  | 16 150 000     | -7 250 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
| 72 965.77        | 55 000         | 5060 00 000 | Mobilien  |                | +55 000 *                 | Die Ausstattung des Gebäudes mit Mobilien erfolgte im Jahr 2023. |
|                  |                |             | <b>500649 Schulanlage Kornhaus: Instandsetzung</b>                        |                |                           |  |
| 1 844 683.25     | 3 350 000      | 5040 00 000 | Hochbauten  | 7 600 000      | -4 250 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
| 33 070.65        | 1 000          | 5060 00 000 | Mobilien  | 1 300 000      | -1 299 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                |             | <b>500650 Schulanlage Lavater: Instandsetzung</b>                         |                |                           |  |
| 7 580 092.55     | 8 700 000      | 5040 00 000 | Hochbauten  | 10 600 000     | -1 900 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
| 62 459.45        |                | 5060 00 000 | Mobilien  | 1 600 000      | -1 600 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                |             | <b>500651 Schulanlage Nordstrasse: Instandsetzung</b>                     |                |                           |  |
| 922 747.25       | 4 800 000      | 5040 00 000 | Hochbauten  | 6 500 000      | -1 700 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| 149 799.85       |                | 5060 00 000 | Mobilien   | 800 000        | -800 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                |             | <b>500652 Schulanlage Thurgauerstrasse: Neubau</b>                               |                |                           |   |
| 7 385 864.90     | 6 000 000      | 5040 00 000 | Hochbauten   | 8 600 000      | -2 600 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  | 5 000          | 5060 00 000 | Mobilien   | 3 500 000      | -3 495 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                |             | <b>500653 Wache Nord mit Zentraler Einsatzlogistik:<br/>Neubau</b>               |                |                           |   |
| 3 500 000.00     | 500 000        | 5000 00 000 | Grundstücke  | 10 000         | +490 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
| 11 332 990.95    | 13 500 000     | 5040 00 000 | Hochbauten   | 23 000 000     | -9 500 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  | -1 492 500     | 6310 00 000 | Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten                                | -1 492 500     |                           |   |
|                  |                |             | <b>500654 Wache Süd: Erweiterung</b>   |                |                           |   |
| 913 432.10       | 900 000        | 5040 00 000 | Hochbauten   | 500 000        | +400 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).             |
|                  |                |             | <b>500655 Schulanlage Guggach: Neubau</b>  |                |                           |   |
| 9 595 418.55     | 5 900 000      | 5040 00 000 | Hochbauten   | 9 700 000      | -3 800 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  | 400 000        | 5060 00 000 | Mobilien   | 2 000 000      | -1 600 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                |             | <b>500656 Alterszentrum Grünau: Ersatzneubau</b>                                 |                |                           |   |
|                  | 50 000         | 5040 00 000 | Hochbauten   | 100 000        | -50 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).             |
|                  |                |             | <b>500657 Schulanlage Käferholz: Instandsetzung</b>                              |                |                           |   |
| 72 000.00        | 350 000        | 5040 00 000 | Hochbauten   | 600 000        | -250 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                |             | <b>500659 Schulanlage Altstetterstrasse: Instandsetzung</b>                      |                |                           |   |
|                  | 10 000         | 5040 00 000 | Hochbauten   | 20 000         | -10 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                |             | <b>500660 Alterszentrum Oberstrass: Ersatzneubau</b>                             |                |                           |   |
|                  | 50 000         | 5040 00 000 | Hochbauten   | 100 000        | -50 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).             |
|                  |                |             | <b>500661 Schulhaus Aemtlar A und B: Instandsetzung</b>                          |                |                           |   |
| 105 108.70       | 521 000        | 5040 00 000 | Hochbauten   | 2 500 000      | -1 979 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | 5060 00 000 | Mobilien   | 250 000        | -250 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                |             | <b>500662 Schulanlage Allmend: Neubau</b>  |                |                           |   |
| 13 144 567.70    | 5 000 000      | 5040 00 000 | Hochbauten   | 800 000        | +4 200 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
| 10 459.05        | 1 600 000      | 5060 00 000 | Mobilien   | 800 000        | +800 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                |             | <b>500663 Schulanlage Auzeig: Instandsetzung</b>                                 |                |                           |   |
| 278 816.15       | 1 400 000      | 5040 00 000 | Hochbauten   | 2 800 000      | -1 400 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  | 300 000        | 5060 00 000 | Mobilien   | 200 000        | +100 000                  |   |
|                  |                |             | <b>500665 Amtshaus V und Haus der Industriellen<br/>Betriebe: Instandsetzung</b> |                |                           |   |
| 86 948.70        | 1 500 000      | 5040 00 000 | Hochbauten   | 500 000        | +1 000 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                |             | <b>500666 Schülerferienheim Charmey: Instandsetzung</b>                          |                |                           |   |
| 2 536 975.65     | 3 100 000      | 5040 00 000 | Hochbauten   | 2 300 000      | +800 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
| 934.85           | 430 000        | 5060 00 000 | Mobilien   | 10 000         | +420 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | 6310 00 000 | Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten                                | -150 000       | +150 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             | <b>500668 Schulanlage Mühlebach: Instandsetzung</b>                   |                |                           |   |
| 696 899.55       | 300 000        | 5040 00 000 | Hochbauten  | 2 500 000      | -2 200 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | 5060 00 000 | Mobilien  | 90 000         | -90 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                |             | <b>500669 Schauspielhaus: Instandsetzung und Umbau</b>                |                |                           |   |
|                  | 500 000        | 5040 00 000 | Hochbauten  | 200 000        | +300 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).             |
|                  |                |             | <b>500670 Gemeinschaftszentrum Riesbach: Instandsetzung</b>           |                |                           |   |
| 273 923.35       | 650 000        | 5040 00 000 | Hochbauten  | 500 000        | +150 000                  |   |
|                  |                |             | <b>500671 Wache West: Neubau</b>                                      |                |                           |   |
| 96 002.00        | 810 000        | 5040 00 000 | Hochbauten  | 250 000        | +560 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).             |
|                  |                |             | <b>500672 Schulanlage Tüffenwies: Neubau</b>                          |                |                           |   |
|                  |                | 5000 00 000 | Grundstücke   | 2 335 000      | -2 335 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).             |
| 1 283 958.35     | 1 200 000      | 5040 00 000 | Hochbauten  | 1 900 000      | -700 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).             |
|                  |                |             | <b>500673 Theater am Hechtplatz: Instandsetzung</b>                   |                |                           |   |
| 572 191.30       | 2 290 000      | 5040 00 000 | Hochbauten  | 500 000        | +1 790 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                |             | <b>500674 Werkhof Neunbrunnenstrasse: Neubau</b>                      |                |                           |   |
|                  | 100 000        | 5040 00 000 | Hochbauten  | 10 000         | +90 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                |             | <b>500675 Werkhof Baurstrasse: Instandsetzung</b>                     |                |                           |   |
|                  | 143 000        | 5040 00 000 | Hochbauten  | 165 000        | -22 000                   |   |
|                  |                |             | <b>500677 Schulanlage Im Isengrind: Neubau</b>                        |                |                           |   |
| 3 581 786.10     | 4 400 000      | 5040 00 000 | Hochbauten  | 13 000 000     | -8 600 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                |             | <b>500678 Sportzentrum Witikon: Neubau</b>                            |                |                           |   |
| 350 185.85       | 900 000        | 5040 00 000 | Hochbauten  | 200 000        | +700 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                |             | <b>500679 Bürogebäude Albisriederstrasse 199/199a: Instandsetzung</b> |                |                           |   |
|                  | 650 000        | 5040 00 000 | Hochbauten  |                | +650 000 *                | Das Projekt wurde auf das Jahr 2025 verschoben.               |
|                  |                |             | <b>500681 Hallenbad Altstetten: Instandsetzung</b>                    |                |                           |   |
| 50 000.00        | 190 000        | 5040 00 000 | Hochbauten  | 200 000        | -10 000                   |   |
|                  |                |             | <b>500682 Juchhof 3: Ersatzneubau Garderobengebäude</b>               |                |                           |   |
| 155 071.80       | 200 000        | 5040 00 000 | Hochbauten  | 220 000        | -20 000                   |   |
|                  |                |             | <b>500683 Freibad Allenmoos: Instandsetzung</b>                       |                |                           |   |
|                  | 50 000         | 5040 00 000 | Hochbauten  | 5 000          | +45 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                |             | <b>500685 Schulanlage Bachtobel II: Neubau Züri-Modular-Pavillon</b>  |                |                           |   |
| 109.05           |                | 5040 00 000 | Hochbauten  |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>500686 Schulanlage Letzi: Neubau Züri-Modular-Pavillon Sek</b>     |                |                           |   |
| 12 500.00        |                | 5040 00 000 | Hochbauten  |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)    |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|--|
|                  |                |             | <b>500687 Schulanlage Uto: Neubau Züri-Modular-Pavillon Sek</b>                |                |                           |  |
| 101 638.20       | 6 000          | 5040 00 000 | Hochbauten   |                | +6 000                    |  |
| 30 011.80        |                | 5060 00 000 | Mobilien   |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>500688 Schulanlage Schwamendingen West II: Neubau Züri-Modular-Pavillon</b> |                |                           |  |
| 3 066 504.05     | 500 000        | 5040 00 000 | Hochbauten   | 1 000          | +499 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
| 130 876.03       | 5 000          | 5060 00 000 | Mobilien   |                | +5 000                    |  |
|                  |                |             | <b>500689 Schulanlage Saatlen: Ersatzneubau</b>                                |                |                           |  |
| 4 758 676.60     | 4 100 000      | 5040 00 000 | Hochbauten   | 12 500 000     | -8 400 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  | 100 000        | 5060 00 000 | Mobilien   | 250 000        | -150 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                |             | <b>500692 Schulanlage Leimbach: Ersatzneubau</b>                               |                |                           |  |
| 405 499.00       | 900 000        | 5040 00 000 | Hochbauten   | 2 500 000      | -1 600 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                |             | <b>500694 Friedhof Uetliberg: Instandsetzung Dienstgebäude</b>                 |                |                           |  |
| 175 467.85       | 172 000        | 5040 00 000 | Hochbauten   | 2 400 000      | -2 228 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                |             | <b>500696 Mürtchenpark: Einbau für Schule/Betreuung Kappeli</b>                |                |                           |  |
| 137 012.90       |                | 5040 00 000 | Hochbauten   |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>500701 Schulanlage Letten/Nordstrasse: Neubau Provisorium</b>               |                |                           |  |
| 523 287.85       | 650 000        | 5040 00 000 | Hochbauten   | 270 000        | +380 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
| 3 145.40         | 2 000          | 5060 00 000 | Mobilien   | 40 000         | -38 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                |             | <b>500702 Gemeinschaftszentrum Seebach: Instandsetzung</b>                     |                |                           |  |
| 560 719.25       | 2 000 000      | 5040 00 000 | Hochbauten   | 4 200 000      | -2 200 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  | 40 000         | 5060 00 000 | Mobilien   | 10 000         | +30 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                |             | <b>500703 Schulanlage Hochstrasse mit Werkhof: Neubau</b>                      |                |                           |  |
| 113 469.45       | 650 000        | 5040 00 000 | Hochbauten   | 105 000        | +545 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                |             | <b>500704 Kochareal: Einbau Kindergarten/Betreuung</b>                         |                |                           |  |
|                  | 20 000         | 5040 00 000 | Hochbauten   | 200 000        | -180 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                |             | <b>500705 Schulanlage Waidhalde II: Neubau Züri-Modular-Pavillon</b>           |                |                           |  |
| 2 757 422.40     | 3 720 000      | 5040 00 000 | Hochbauten   | 10 000         | +3 710 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
| 140 584.25       | 270 000        | 5060 00 000 | Mobilien   |                | +270 000 *                | Die Ausstattung des Gebäudes mit Mobilien erfolgte im Jahr 2023. |
|                  |                |             | <b>500706 Schulanlage Buhn III: Neubau Züri-Modular-Pavillon</b>               |                |                           |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|---------------|--|----------------|---------------------------|---|
| 78 976.90        | 1 000          | 5040 00 000   | Hochbauten   |                | +1 000                    |   |
|                  |                | <b>500707</b> | <b>Schulanlage Gabler I: Neubau Züri-Modular-Pavillon</b>              |                |                           |   |
| 373 634.85       | 4 000          | 5040 00 000   | Hochbauten   |                | +4 000                    |   |
|                  |                | <b>500709</b> | <b>Schulanlage Heubeeribüel: Neubau Züri-Modular-Pavillon</b>          |                |                           |   |
| 575 936.15       | 1 000          | 5040 00 000   | Hochbauten   |                | +1 000                    |   |
|                  |                | <b>500711</b> | <b>Schulanlage Riedhof III/Vogtsrain: Neubau Züri-Modular-Pavillon</b> |                |                           |   |
| 205 633.70       | 4 000          | 5040 00 000   | Hochbauten   |                | +4 000                    |   |
| 360.40           |                | 5060 00 000   | Mobilien   |                |                           |   |
|                  |                | <b>500713</b> | <b>Schulanlage Triemli B+C: Ersatzneubau</b>                           |                |                           |   |
| 3 025 642.10     | 3 000 000      | 5040 00 000   | Hochbauten   | 4 000 000      | -1 000 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).             |
|                  |                | 5060 00 000   | Mobilien   | 100 000        | -100 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).             |
|                  |                | <b>500714</b> | <b>Schulanlage Entlisberg: Erweiterung</b>                             |                |                           |   |
| 192 255.15       | 350 000        | 5040 00 000   | Hochbauten   | 530 000        | -180 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | <b>500716</b> | <b>Stadtgärtnerei: Instandsetzung Gewächshäuser</b>                    |                |                           |   |
|                  | 844 000        | 5000 00 000   | Grundstücke  | 844 000        |                           |   |
| 917 039.65       | 800 000        | 5040 00 000   | Hochbauten   | 20 000         | +780 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | <b>500717</b> | <b>Notschlafstelle Rosengarten: Instandsetzung</b>                     |                |                           |   |
| 2 655 728.70     | 315 000        | 5040 00 000   | Hochbauten   | 10 000         | +305 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
| 108 468.72       | 5 000          | 5060 00 000   | Mobilien   | 10 000         | -5 000                    |   |
|                  |                | <b>500718</b> | <b>Selnaustrasse 9/Gerechtigkeitsgasse 5: Instandsetzung</b>           |                |                           |   |
| 651 970.45       | 18 000         | 5040 00 000   | Hochbauten   |                | +18 000 *                 | Die Abrechnung erfolgte im Jahr 2023.                         |
|                  |                | <b>500719</b> | <b>Alterszentrum Rebwies: Umbau und Instandhaltung</b>                 |                |                           |   |
| 2 422 819.13     | 1 700 000      | 5040 00 000   | Hochbauten   | 175 000        | +1 525 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
| 92 380.47        | 10 000         | 5060 00 000   | Mobilien   |                | +10 000                   |   |
|                  |                | <b>500721</b> | <b>Freibad Katzensee: Instandsetzung</b>                               |                |                           |   |
| 194 416.15       | 1 980 000      | 5040 00 000   | Hochbauten   | 2 580 000      | -600 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  | 16 000         | 5060 00 000   | Mobilien   | 16 000         |                           |   |
|                  |                | <b>500722</b> | <b>Stadtpolizei: Ersatz Videoanlagen</b>                               |                |                           |   |
|                  | 200 000        | 5040 00 000   | Hochbauten   | 10 000         | +190 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | <b>500723</b> | <b>Familienherberge Haus Tanne: Ersatzneubau</b>                       |                |                           |   |
|                  | 400 000        | 5040 00 000   | Hochbauten   | 20 000         | +380 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | <b>500726</b> | <b>Pflegezentrum Bachwiesen - Haus A: Ersatzneubau</b>                 |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)    |
|------------------|----------------|---------------|---|----------------|---------------------------|--|
| 1 014 056.55     | 700 000        | 5040 00 000   | Hochbauten  | 1 600 000      | -900 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                | <b>500727</b> | <b>Schulanlage Glattal Sek I: Neubau Züri-Modular-Pavillon</b>  |                |                           |  |
| 281 551.30       | 2 000          | 5040 00 000   | Hochbauten  |                | +2 000                    |  |
|                  |                | <b>500729</b> | <b>Amtshaus III: Teilinstandsetzung</b>                         |                |                           |  |
| 60 000.00        | 528 000        | 5040 00 000   | Hochbauten  | 525 000        | +3 000                    |  |
|                  |                | <b>500730</b> | <b>Bürogebäude Hottingen: Instandsetzung</b>                    |                |                           |  |
|                  | 350 000        | 5040 00 000   | Hochbauten  | 20 000         | +330 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                | <b>500731</b> | <b>Schulanlage Riedhof: Erweiterung</b>                         |                |                           |  |
|                  |                | 5000 00 000   | Grundstücke   | 1 416 000      | -1 416 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
| 80 396.00        | 500 000        | 5040 00 000   | Hochbauten  | 255 500        | +244 500 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                | <b>500733</b> | <b>Gemeinschaftszentrum Schindlergut: Instandsetzung</b>        |                |                           |  |
|                  | 400 000        | 5040 00 000   | Hochbauten  | 20 000         | +380 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                | <b>500735</b> | <b>Schulanlage Künggenmatt: Ersatzneubau</b>                    |                |                           |  |
|                  | 20 000         | 5040 00 000   | Hochbauten  | 5 000          | +15 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                | <b>500736</b> | <b>Schulanlage Wollishofen II: Neubau Züri-Modular-Pavillon</b> |                |                           |  |
| 2 946 691.95     | 180 000        | 5040 00 000   | Hochbauten  | 1 000          | +179 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
| 160 179.51       | 20 000         | 5060 00 000   | Mobilien  |                | +20 000 *                 | Die Ausstattung des Gebäudes mit Mobilien erfolgte im Jahr 2023. |
|                  |                | <b>500738</b> | <b>Ortsmuseum Höngg: Instandsetzung</b>                         |                |                           |  |
| 45 069.50        | 250 000        | 5040 00 000   | Hochbauten  | 1 100 000      | -850 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                | <b>500739</b> | <b>Fachschule Viventa - Schulhaus Bullinger: Instandsetzung</b> |                |                           |  |
|                  | 100 000        | 5040 00 000   | Hochbauten  | 20 000         | +80 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                | <b>500740</b> | <b>Friedhof Sihlfeld: Instandsetzung Dienstgebäude 2</b>        |                |                           |  |
|                  | 20 000         | 5040 00 000   | Hochbauten  | 10 000         | +10 000                   |  |
|                  |                | <b>500742</b> | <b>Schulanlage Lachenzelg I: Neubau Züri-Modular-Pavillon</b>   |                |                           |  |
| 2 777 846.95     | 500 000        | 5040 00 000   | Hochbauten  | 1 000          | +499 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
| 124 240.46       | 30 000         | 5060 00 000   | Mobilien  |                | +30 000 *                 | Die Ausstattung des Gebäudes mit Mobilien erfolgte im Jahr 2023. |
|                  |                | <b>500744</b> | <b>Schulanlage Utogrund: Ersatzneubau</b>                       |                |                           |  |
| 60 000.00        | 50 000         | 5040 00 000   | Hochbauten  | 100 000        | -50 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                | <b>500745</b> | <b>Pflegezentrum Thurgauerstrasse: Neubau</b>                   |                |                           |  |
|                  | 100 000        | 5040 00 000   | Hochbauten  | 100 000        |                           |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)    |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|--|
|                  |                |             | <b>500746 Schulanlage Im Herrlig: Ersatzneubau</b>                     |                |                           |  |
|                  | 100 000        | 5040 00 000 | Hochbauten   | 250 000        | -150 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).                |
|                  |                |             | <b>500747 Friedhof Witikon: Instandsetzung Fassade</b>                 |                |                           |  |
|                  | 10 000         | 5040 00 000 | Hochbauten   | 10 000         |                           |  |
|                  |                |             | <b>500748 Schulanlage Hard: Instandsetzung</b>                         |                |                           |  |
| 342 456.65       | 850 000        | 5040 00 000 | Hochbauten   | 4 300 000      | -3 450 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                |             | <b>500749 Campus Glattal: Einbau Schule</b>                            |                |                           |  |
| 9 346 603.10     | 3 400 000      | 5040 00 000 | Hochbauten   | 1 900 000      | +1 500 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
| 817 809.09       | 1 000 000      | 5060 00 000 | Mobilien   | 100 000        | +900 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                |             | <b>500750 Schulanlage Guggach: Neubau Provisorium</b>                  |                |                           |  |
| 890 601.85       | 250 000        | 5040 00 000 | Hochbauten   | 300 000        | -50 000                   |  |
| 22 175.68        | 30 000         | 5060 00 000 | Mobilien   |                | +30 000 *                 | Die Ausstattung des Gebäudes mit Mobilien erfolgte im Jahr 2023. |
|                  |                |             | <b>500751 Werkhof Hochstrasse: Ersatzneubau</b>                        |                |                           |  |
| 48 792.00        | 50 000         | 5040 00 000 | Hochbauten   | 45 000         | +5 000                    |  |
|                  |                |             | <b>500752 Freibad Dolder: Instandsetzung</b>                           |                |                           |  |
| 366 665.05       | 450 000        | 5040 00 000 | Hochbauten   | 1 500 000      | -1 050 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).                |
|                  |                |             | <b>500753 Wibichstrasse 43: Einbau Schulräume</b>                      |                |                           |  |
| 130 392.25       | 90 000         | 5040 00 000 | Hochbauten   | 700 000        | -610 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                |             | <b>500756 Heilpädagogische Schule (HPS)<br/>Gotthelfstrasse: Umbau</b> |                |                           |  |
| 703 319.70       | 3 350 000      | 5040 00 000 | Hochbauten   | 6 520 000      | -3 170 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  | 170 000        | 5060 00 000 | Mobilien   | 790 000        | -620 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                |             | <b>500757 Schulanlage Allmendstrasse: Neubau</b>                       |                |                           |  |
| 1 853 862.45     | 1 400 000      | 5040 00 000 | Hochbauten   | 2 000 000      | -600 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                |             | <b>500758 Schulanlage Uto: Neubau provisorischer Sek-<br/>Standort</b> |                |                           |  |
| 6 131 133.50     | 4 700 000      | 5040 00 000 | Hochbauten   | 900 000        | +3 800 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
| 181 197.33       | 295 000        | 5060 00 000 | Mobilien   |                | +295 000 *                | Die Ausstattung des Gebäudes mit Mobilien erfolgte im Jahr 2023. |
|                  |                |             | <b>500759 Brunnenhof: Einbau Sekundarschule</b>                        |                |                           |  |
| 25 718 834.20    | 4 617 000      | 5040 00 000 | Hochbauten   | 12 500 000     | -7 883 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
| 2 566.50         | 5 000          | 5060 00 000 | Mobilien   | 1 000          | +4 000                    |  |
|                  |                |             | <b>500760 Lerchenhalde 20: Einbau Kindergarten</b>                     |                |                           |  |
|                  | 50 000         | 5040 00 000 | Hochbauten   | 500 000        | -450 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                |             | <b>500761 Frohburgstrasse: Einbau Kindergarten</b>                     |                |                           |  |
| 198 728.55       | 22 000         | 5040 00 000 | Hochbauten   | 22 000         |                           |  |
|                  |                |             | <b>500762 Verwaltungszentrum Werd: Instandsetzung</b>                  |                |                           |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|---------------|--|----------------|---------------------------|--|
| 1 243 076.25     | 1 600 000      | 5040 00 000   | Hochbauten   | 400 000        | +1 200 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                  |
| 53 311.50        |                | 5620 00 000   | Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände                    |                |                           |  |
|                  |                | <b>500763</b> | <b>Messehalle 9: Umbau für Sporthalle</b>                              |                |                           |  |
| 5 592 369.35     | 2 100 000      | 5040 00 000   | Hochbauten   | 3 100 000      | -1 000 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                  |
|                  | 100 000        | 5060 00 000   | Möbilien   | 125 000        | -25 000                   |  |
|                  |                | <b>500766</b> | <b>Schulanlage Luchswiesen: Erweiterung</b>                            |                |                           |  |
| 495 075.70       | 600 000        | 5040 00 000   | Hochbauten   | 4 600 000      | -4 000 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).              |
|                  |                | 5060 00 000   | Möbilien   | 200 000        | -200 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).              |
|                  |                | <b>500769</b> | <b>Wohnsiedlung Hardau I: Einbau Personenmeldeamt West</b>             |                |                           |  |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten   | 30 000         | -30 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                  |
|                  |                | <b>500771</b> | <b>Pfingstweidstrasse 60: Einbau Kindergarten und Unterrichtsräume</b> |                |                           |  |
| 891 379.35       | 270 000        | 5040 00 000   | Hochbauten   | 1 000          | +269 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                  |
| 152 782.51       | 20 000         | 5060 00 000   | Möbilien   | 2 000          | +18 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                  |
|                  |                | <b>500772</b> | <b>Helmhaus/Wasserkirche: Instandhaltung Gebäudetechnik</b>            |                |                           |  |
| 220 576.25       | 2 293 000      | 5040 00 000   | Hochbauten   | 225 000        | +2 068 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                  |
|                  |                | <b>500773</b> | <b>Pflegezentrum Käferberg: Instandhaltung</b>                         |                |                           |  |
| 1 483 351.95     | 1 000 000      | 5040 00 000   | Hochbauten   | 10 000         | +990 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                  |
|                  |                | <b>500774</b> | <b>Hochschule für Gestaltung und Kunst: Instandhaltung Fassade</b>     |                |                           |  |
| 535 309.90       | 550 000        | 5040 00 000   | Hochbauten   | 4 500 000      | -3 950 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                  |
|                  |                | <b>500775</b> | <b>Schulanlage Leutschenbach: Instandhaltung Beleuchtung</b>           |                |                           |  |
| 149 819.50       | 830 000        | 5040 00 000   | Hochbauten   | 1 500 000      | -670 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                  |
|                  |                | <b>500777</b> | <b>Schulanlage Vogtsrain: Ersatzneubau</b>                             |                |                           |  |
|                  | 100 000        | 5040 00 000   | Hochbauten   | 20 000         | +80 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).              |
|                  |                | <b>500778</b> | <b>Schulanlage Gabler: Umbau und Instandsetzung</b>                    |                |                           |  |
| 1 726 148.55     | 500 000        | 5040 00 000   | Hochbauten   | 5 000          | +495 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                  |
|                  | 20 000         | 5060 00 000   | Möbilien   |                | +20 000 *                 | Die Ausstattung des Gebäudes mit Möbeln erfolgte im Jahr 2023. |
|                  |                | <b>500779</b> | <b>Freibad Zwischen den Hölzern: Instandsetzung</b>                    |                |                           |  |
| 921 012.80       | 88 000         | 5040 00 000   | Hochbauten   |                | +88 000 *                 | Die Abrechnung erfolgte im Jahr 2023.                          |
|                  |                | <b>500780</b> | <b>Schönauring: Einbau Dreifachkindergarten und Betreuung</b>          |                |                           |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| 32 887.35        | 100 000        | 5040 00 000 | Hochbauten  | 200 000        | -100 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.  |
|                  |                | 5060 00 000 | Mobilien  | 30 000         | -30 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.  |
|                  |                |             | <b>500781 Hardturm: Einbau Sekundarschule</b>                           |                |                           |  |
| 95 000.00        | 20 000         | 5040 00 000 | Hochbauten  | 5 000          | +15 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.  |
|                  |                |             | <b>500782 Dermatologisches Institut: Instandsetzung</b>                 |                |                           |  |
| 68 470.00        | 265 000        | 5040 00 000 | Hochbauten  | 692 000        | -427 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.  |
|                  |                |             | <b>500783 Sukkulente-Sammlung: Ersatzneubau</b>                         |                |                           |  |
| 47 776.45        | 10 000         | 5040 00 000 | Hochbauten  | 20 000         | -10 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.  |
|                  |                |             | <b>500784 Schulanlage Münchhalde: Instandsetzung</b>                    |                |                           |  |
|                  | 10 000         | 5040 00 000 | Hochbauten  | 10 000         |                           |  |
|                  |                |             | <b>500785 Wache Ost: Neubau</b>   |                |                           |  |
|                  | 500 000        | 5040 00 000 | Hochbauten  |                | +500 000 *                | Für die Wache Ost laufen momentan Studien im Zusammenhang mit der Entwicklung Lengg, weshalb die Umsetzung noch offen ist. |
|                  |                |             | <b>500786 Schulanlage Himmeri-Staudenbühl: Erweiterung</b>              |                |                           |  |
| 1 453.95         | 150 000        | 5040 00 000 | Hochbauten  | 10 000         | +140 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.  |
|                  |                |             | <b>500788 Freibad Auhof: Instandsetzung/Ersatzneubau</b>                |                |                           |  |
|                  | 150 000        | 5040 00 000 | Hochbauten  | 100 000        | +50 000                   |  |
|                  |                |             | <b>500789 Schulanlage Bachtobel: Erweiterung</b>                        |                |                           |  |
|                  | 20 000         | 5040 00 000 | Hochbauten  |                | +20 000 *                 | Das Projekt wurde auf das Jahr 2028 verschoben (Strategieänderung durch Einmiete Brunaupark).                              |
|                  |                |             | <b>500790 Schulanlage Manegg: Erweiterung</b>                           |                |                           |  |
|                  |                | 5040 00 000 | Hochbauten  | 20 000         | -20 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.  |
|                  |                |             | <b>500791 Schulanlage Langmatt: Ersatzneubau</b>                        |                |                           |  |
|                  | 80 000         | 5040 00 000 | Hochbauten  | 50 000         | +30 000                   |  |
|                  |                |             | <b>500792 Krematorium Nordheim: Instandsetzung</b>                      |                |                           |  |
|                  | 20 000         | 5040 00 000 | Hochbauten  | 10 000         | +10 000                   |  |
|                  |                |             | <b>500793 Schulanlage Wollishofen III: Neubau Züri-Modular-Pavillon</b> |                |                           |  |
| 92 881.25        | 2 500 000      | 5040 00 000 | Hochbauten  | 580 000        | +1 920 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.  |
|                  | 190 000        | 5060 00 000 | Mobilien  | 27 000         | +163 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.  |
|                  |                |             | <b>500794 Gemeinschaftszentrum Affoltern: Instandsetzung</b>            |                |                           |  |
|                  | 150 000        | 5040 00 000 | Hochbauten  | 20 000         | +130 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.  |
|                  |                |             | <b>500796 Kirche Witikon: Einbau Kindergarten/Betreuung</b>             |                |                           |  |
|                  |                | 5040 00 000 | Hochbauten  | 10 000         | -10 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).  |
|                  |                |             | <b>500797 Pflegezentrum Josef: Neubau</b>                               |                |                           |  |
|                  | 100 000        | 5040 00 000 | Hochbauten  | 50 000         | +50 000                   |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             | <b>500798 Schulanlage Kolbenacker: Neubau Züri-Modular-Pavillon</b>     |                |                           |   |
| 102 733.40       | 2 650 000      | 5040 00 000 | Hochbauten  | 2 400 000      | +250 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  | 200 000        | 5060 00 000 | Mobilien  | 5 000          | +195 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                |             | <b>500799 Sporthalle Liguster: Instandsetzung</b>                       |                |                           |   |
| 40 185.90        | 100 000        | 5040 00 000 | Hochbauten  | 500 000        | -400 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                |             | <b>500800 Schulanlage Brunnenhof: Erweiterung</b>                       |                |                           |   |
|                  | 20 000         | 5040 00 000 | Hochbauten  | 20 000         |                           |   |
|                  |                |             | <b>500801 Wohnsiedlung Harsplen: Einbau Kindergarten/Betreuung</b>      |                |                           |   |
|                  | 20 000         | 5040 00 000 | Hochbauten  | 15 000         | +5 000                    |   |
|                  |                |             | <b>500803 Schulanlage Aegerten: Neubau Provisorium</b>                  |                |                           |   |
| 718 809.50       | 280 000        | 5040 00 000 | Hochbauten  | 80 000         | +200 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
| 61 116.25        | 10 000         | 5060 00 000 | Mobilien  | 1 000          | +9 000                    |   |
|                  |                |             | <b>500804 Schulhaus Bühl: Umbau Dachgeschoss</b>                        |                |                           |   |
|                  | 300 000        | 5040 00 000 | Hochbauten  | 100 000        | +200 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                |             | <b>500805 Schulhaus Krähbühlstrasse: Umbau</b>                          |                |                           |   |
|                  | 600 000        | 5040 00 000 | Hochbauten  | 4 050 000      | -3 450 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).             |
|                  |                |             | <b>500806 Schulanlage Grünau: Umbau Küche</b>                           |                |                           |   |
| 255 416.95       | 100 000        | 5040 00 000 | Hochbauten  | 2 374 000      | -2 274 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | 5060 00 000 | Mobilien  | 150 000        | -150 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                |             | <b>500807 Rote Fabrik: Instandhaltung Trakt A</b>                       |                |                           |   |
| 414 020.15       | 1 300 000      | 5040 00 000 | Hochbauten  | 2 150 000      | -850 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                |             | <b>500808 Bürogebäude Albis B: Umbau</b>                                |                |                           |   |
|                  | 100 000        | 5040 00 000 | Hochbauten  | 150 000        | -50 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                |             | <b>500809 Schulanlage Riedhof: Neubau Provisorium</b>                   |                |                           |   |
| 328 905.30       | 3 700 000      | 5040 00 000 | Hochbauten  | 5 000 000      | -1 300 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  | 180 000        | 5060 00 000 | Mobilien  | 160 000        | +20 000                   |   |
|                  |                |             | <b>500810 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände</b>       |                |                           |   |
| -225 776.00      |                | 6320 00 000 | Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden                   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>500811 Alterszentrum Selnau, Umbau für Kontakt- und Anlaufstelle</b> |                |                           |   |
|                  | 140 000        | 5040 00 000 | Hochbauten  | 10 000         | +130 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                |             | <b>500812 Schulanlage Lachenzelg: Umbau für Betreuung</b>               |                |                           |   |
| 669 921.95       | 1 800 000      | 5040 00 000 | Hochbauten  | 300 000        | +1 500 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
| 1 448.60         | 120 000        | 5060 00 000 | Mobilien  | 20 000         | +100 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)    |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
|                  |                |             | <b>500813 Gesundheitszentrum für das Alter Bullinger-Hardau und Gantlokal: Instandsetzung Fassade</b> |                |                           |  |
| 124 305.30       | 250 000        | 5040 00 000 | Hochbauten  | 735 000        | -485 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                |             | <b>500814 Sportanlage Letzi: Teilinstandsetzung Garderobengebäude</b>                                 |                |                           |  |
| 607 180.45       | 1 500 000      | 5040 00 000 | Hochbauten  | 70 000         | +1 430 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  | 90 000         | 5060 00 000 | Mobilien  |                | +90 000 *                 | Die Ausstattung des Gebäudes mit Mobilien erfolgte im Jahr 2023. |
|                  |                |             | <b>500815 Schulanlage Sihlweid II: Neubau Züri-Modular-Pavillon</b>                                   |                |                           |  |
| 98 431.95        | 2 900 000      | 5040 00 000 | Hochbauten  | 650 000        | +2 250 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  | 210 000        | 5060 00 000 | Mobilien  | 5 000          | +205 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                |             | <b>500816 Schulanlage Rebhügel: Umbau für Betreuung</b>   |                |                           |  |
| 197 243.15       | 2 100 000      | 5040 00 000 | Hochbauten  | 220 000        | +1 880 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
| 24 467.60        | 170 000        | 5060 00 000 | Mobilien  | 5 000          | +165 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                |             | <b>500817 Schulanlage Lachenzelg II: Neubau Züri-Modular-Pavillon</b>                                 |                |                           |  |
| 91 786.35        |                | 5040 00 000 | Hochbauten  | 450 000        | -450 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                | 5060 00 000 | Mobilien  | 5 000          | -5 000                    |  |
|                  |                |             | <b>500818 Schulanlage Stettbach: Umbau für Betreuung</b>  |                |                           |  |
| 350 871.10       | 1 141 000      | 5040 00 000 | Hochbauten  | 280 000        | +861 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
| 2 848.40         | 180 000        | 5060 00 000 | Mobilien  | 20 000         | +160 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                |             | <b>500819 Bürogebäude Sihlramtsstrasse 6: Umbau und Instandsetzung</b>                                |                |                           |  |
| 193 390.95       | 1 000 000      | 5040 00 000 | Hochbauten  | 863 600        | +136 400                  |  |
|                  | 160 000        | 5060 00 000 | Mobilien  | 103 000        | +57 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                |             | <b>500820 Schulanlage Wydäckerring I-III: Neubau Züri-Modular-Pavillons</b>                           |                |                           |  |
| 201 788.35       | 3 500 000      | 5040 00 000 | Hochbauten  | 3 350 000      | +150 000                  |  |
|                  | 650 000        | 5060 00 000 | Mobilien  | 70 000         | +580 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                |             | <b>500821 Tennisanlage Fluntern: Teilinstandsetzung Garderobengebäude</b>                             |                |                           |  |
| 172 406.30       | 1 000 000      | 5040 00 000 | Hochbauten  | 1 300 000      | -300 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                |             | <b>500822 Schulanlage Feld: Umbau für Betreuung</b>   |                |                           |  |
| 344 250.05       | 2 500 000      | 5040 00 000 | Hochbauten  | 650 000        | +1 850 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  | 150 000        | 5060 00 000 | Mobilien  | 40 000         | +110 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                    |
|                  |                |             | <b>500823 Flussbad Unterer Letten: Instandhaltung Garderobengebäude</b>                               |                |                           |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)                   |
|------------------|----------------|---------------|--|----------------|---------------------------|---|
| 291 388.90       | 380 000        | 5040 00 000   | Hochbauten   | 1 100 000      | -720 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.   |
|                  |                | <b>500824</b> | <b>Kindergarten Else-Züblin-Strasse: Neubau</b>                            |                |                           |   |
|                  | 30 000         | 5040 00 000   | Hochbauten   | 20 000         | +10 000                   |   |
|                  |                | <b>500825</b> | <b>Schulanlage Herzogenmühle: Instandsetzung</b>                           |                |                           |   |
|                  | 20 000         | 5040 00 000   | Hochbauten   | 5 000          | +15 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.   |
|                  |                | <b>500826</b> | <b>Schulanlage Milchbuck: Erweiterung</b>                                  |                |                           |   |
|                  | 50 000         | 5040 00 000   | Hochbauten   | 10 000         | +40 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.   |
|                  |                | <b>500827</b> | <b>Schulanlage Seefeld: Ersatzneubau Sporthalle</b>                        |                |                           |   |
|                  | 80 000         | 5040 00 000   | Hochbauten   | 20 000         | +60 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.   |
|                  |                | <b>500828</b> | <b>Schulanlage Turner: Instandsetzung</b>                                  |                |                           |   |
|                  | 10 000         | 5040 00 000   | Hochbauten   | 10 000         |                           |   |
|                  |                | <b>500829</b> | <b>Schulanlage Nordstrasse: Instandsetzung/<br/>Erweiterung Sporthalle</b> |                |                           |   |
|                  | 10 000         | 5040 00 000   | Hochbauten   | 50 000         | -40 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.   |
|                  |                | <b>500830</b> | <b>Hallenbad Josefstrasse: Neubau</b>                                      |                |                           |   |
|                  | 50 000         | 5040 00 000   | Hochbauten   | 50 000         |                           |   |
|                  |                | <b>500831</b> | <b>Kontakt- und Anlaufstelle Selnaustrasse 27:<br/>Instandsetzung</b>      |                |                           |   |
|                  | 266 000        | 5040 00 000   | Hochbauten   |                | +266 000 *                | Das Projekt wurde auf das Jahr 2025 verschoben, wegen fehlender Rochadeflächen. |
|                  |                | <b>500832</b> | <b>Schulanlage Lettenwiese: Neubau</b>                                     |                |                           |   |
|                  | 10 000         | 5040 00 000   | Hochbauten   |                | +10 000                   |   |
|                  |                | <b>500833</b> | <b>Schulanlage Riedtli: Umbau</b>  |                |                           |   |
|                  | 10 000         | 5040 00 000   | Hochbauten   | 20 000         | -10 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.   |
|                  |                | <b>500834</b> | <b>Kindergarten/Betreuung Buchegg:<br/>Instandsetzung</b>                  |                |                           |   |
|                  | 100 000        | 5040 00 000   | Hochbauten   | 250 000        | -150 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.   |
|                  |                | <b>500835</b> | <b>Kindergarten/Betreuung Georg Kempf:<br/>Instandsetzung</b>              |                |                           |   |
|                  | 100 000        | 5040 00 000   | Hochbauten   | 400 000        | -300 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.   |
|                  |                | <b>500836</b> | <b>Kindergarten/Betreuung Salvatorstrasse 18:<br/>Instandsetzung</b>       |                |                           |   |
|                  | 100 000        | 5040 00 000   | Hochbauten   | 20 000         | +80 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.   |
|                  |                | <b>500837</b> | <b>Sportzentrum Heuried: Erweiterung Eisfeld</b>                           |                |                           |   |
|                  | 10 000         | 5040 00 000   | Hochbauten   | 20 000         | -10 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.   |
|                  |                | <b>500838</b> | <b>Schulanlage Riedhof: Instandsetzung</b>                                 |                |                           |   |
|                  | 10 000         | 5040 00 000   | Hochbauten   | 10 000         |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)                                    |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|--|
|                  |                |             | <b>500839 Schulanlage Friedrichstrasse: Umbau für Betreuung</b>                              |                |                           |  |
|                  | 40 000         | 5040 00 000 | Hochbauten   | 5 000          | +35 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.  |
|                  |                |             | <b>500840 Vorderberg 11: Einbau Schulzahnklinik</b>  |                |                           |  |
|                  | 1 000 000      | 5040 00 000 | Hochbauten   | 1 400 000      | -400 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).  |
|                  |                |             | <b>500841 Bürogebäude Baumackerstrasse 18: Instandsetzung</b>                                |                |                           |  |
|                  | 300 000        | 5040 00 000 | Hochbauten   |                | +300 000 *                | Das Projekt wurde wegen fehlender Rochadeflächen auf das Jahr 2033 (voraussichtlich) verschoben. |
|                  |                |             | <b>500842 Schulanlage Herzogenmühle: Aufstockung Züri-Modular-Pavillon</b>                   |                |                           |  |
| 13 400.60        | 100 000        | 5040 00 000 | Hochbauten   | 1 200 000      | -1 100 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.  |
|                  |                | 5060 00 000 | Mobilien   | 80 000         | -80 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.  |
|                  |                |             | <b>500843 Betreuungsgebäude Auhofstrasse 28: Ersatzneubau</b>                                |                |                           |  |
|                  | 50 000         | 5040 00 000 | Hochbauten   | 10 000         | +40 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.  |
|                  |                |             | <b>500844 Schulanlage Liguster: Umbau für Betreuung</b>                                      |                |                           |  |
|                  | 300 000        | 5040 00 000 | Hochbauten   |                | +300 000 *                | Projekt wurde zusammengelegt, siehe Konto 500799.  |
|                  |                |             | <b>500845 Sporthalle Riedenhalden: Umbau für Betreuung</b>                                   |                |                           |  |
| 40 000.00        | 80 000         | 5040 00 000 | Hochbauten   | 200 000        | -120 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.  |
|                  |                |             | <b>500846 Verwaltungszentrum Eggbühl: Umbau Fitness- zu Büroflächen</b>                      |                |                           |  |
|                  | 500 000        | 5040 00 000 | Hochbauten   | 1 000 000      | -500 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).  |
|                  |                | 5060 00 000 | Mobilien   | 200 000        | -200 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).  |
|                  |                |             | <b>500847 Temporäre Sporthalle Zwirnerstrasse: Neubau</b>                                    |                |                           |  |
| 37 142.50        | 150 000        | 5040 00 000 | Hochbauten   | 2 700 000      | -2 550 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).  |
|                  |                | 5060 00 000 | Mobilien   | 55 000         | -55 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).  |
|                  |                |             | <b>500848 Wasserwerkstrasse 107: Umbau zu Schulschwimmanlage</b>                             |                |                           |  |
|                  | 50 000         | 5040 00 000 | Hochbauten   | 30 000         | +20 000                   |  |
|                  |                |             | <b>500849 Schulanlage Buchwiesen: Neubau Züri-Modular-Pavillon</b>                           |                |                           |  |
| 44 202.50        | 150 000        | 5040 00 000 | Hochbauten   | 2 300 000      | -2 150 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.  |
|                  |                | 5060 00 000 | Mobilien   | 140 000        | -140 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.  |
|                  |                |             | <b>500850 Gesundheitszentrum für das Alter Herzogenmühle: Umbau Tagesbetreuung und Bäder</b> |                |                           |  |
|                  | 100 000        | 5040 00 000 | Hochbauten   | 200 000        | -100 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             | <b>500851 Schulanlage Looren I: Neubau Züri-Modular-Pavillon</b>                                     |                |                           |   |
| 36 281.50        | 200 000        | 5040 00 000 | Hochbauten   | 2 500 000      | -2 300 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | 5060 00 000 | Möbilien   | 200 000        | -200 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                |             | <b>500852 Gesundheitszentrum für das Alter Gehrenholz: Instandsetzung diverse Bauteile</b>           |                |                           |   |
|                  | 100 000        | 5040 00 000 | Hochbauten   | 100 000        |                           |   |
|                  |                |             | <b>500853 Schulanlage Auzelg: Aufstockung Züri-Modular-Pavillon</b>                                  |                |                           |   |
| 16 795.85        | 200 000        | 5040 00 000 | Hochbauten   | 2 500 000      | -2 300 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | 5060 00 000 | Möbilien   | 80 000         | -80 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                |             | <b>500854 Bürogebäude Förrlibuckstrasse 59/61: Anpassungen für den Polizeilichen Assistenzdienst</b> |                |                           |   |
| 13 471.95        | 500 000        | 5040 00 000 | Hochbauten   | 1 800 000      | -1 300 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | 5060 00 000 | Möbilien   | 490 000        | -490 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                |             | <b>500855 Gesundheitszentrum für das Alter Dorflinde: Instandsetzung Gebäudetechnik</b>              |                |                           |   |
|                  | 200 000        | 5040 00 000 | Hochbauten   | 200 000        |                           |   |
|                  |                |             | <b>500856 Hardturmstrasse 122: Einbau Musikschule Konservatorium Zürich Limmattal</b>                |                |                           |   |
|                  | 100 000        | 5040 00 000 | Hochbauten   | 230 000        | -130 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  | 5 000          | 5060 00 000 | Möbilien   | 5 000          |                           |   |
|                  |                |             | <b>500857 Sportzentrum Probstei: Instandsetzung</b>  |                |                           |   |
|                  | 10 000         | 5040 00 000 | Hochbauten   | 20 000         | -10 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                |             | <b>500858 Schulanlage Entlisberg: Neubau Provisorium</b>   |                |                           |   |
|                  | 20 000         | 5040 00 000 | Hochbauten   |                | +20 000 *                 | Projekt wurde zusammengelegt, siehe Konto 500714.             |
|                  |                |             | <b>500859 Stadtpital Triemli: Rückbau Personalhäuser A-C</b>   |                |                           |   |
|                  | 1 000 000      | 5040 00 000 | Hochbauten   |                | +1 000 000 *              | Projekt wurde sistiert.                                       |
|                  |                |             | <b>500860 Gesundheitszentrum für das Alter Bürgerasyl-Pfrundhaus: Instandsetzung Gebäudetechnik</b>  |                |                           |   |
|                  | 100 000        | 5040 00 000 | Hochbauten   | 110 000        | -10 000                   |   |
|                  |                |             | <b>500861 Altwiesen-/Dübendorfstrasse: Einbau Kindergarten/Betreuung</b>                             |                |                           |   |
|                  | 20 000         | 5040 00 000 | Hochbauten   | 20 000         |                           |   |
|                  |                |             | <b>500862 Musikpavillon Sihlhölzli: Instandsetzung und Umbau</b>                                     |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|---------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 182 390.55       | 200 000        | 5040 00 000   | Hochbauten  | 550 000        | -350 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | <b>500863</b> | <b>Schulanlage Utogrund: Erstellung Provisorium</b>                                 |                |                           |   |
|                  | 50 000         | 5040 00 000   | Hochbauten  | 20 000         | +30 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | <b>500864</b> | <b>Ratsprovisorium Hard: Investitionsbeitrag an Kanton</b>                          |                |                           |   |
|                  |                | 5610 00 000   | Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate                                      | 342 000        | -342 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | <b>500865</b> | <b>Schulanlage In der Ey: Instandsetzung</b>  |                |                           |   |
| 15 000.00        | 600 000        | 5040 00 000   | Hochbauten  | 800 000        | -200 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | <b>500866</b> | <b>Museum Rietberg - Smaragd: Instandsetzung Lichtdecke/Lüftung</b>                 |                |                           |   |
| 111 359.90       | 500 000        | 5040 00 000   | Hochbauten  | 2 500 000      | -2 000 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | <b>500867</b> | <b>Stolzehüsl: Instandsetzung</b>   |                |                           |   |
|                  | 100 000        | 5040 00 000   | Hochbauten  | 1 000 000      | -900 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | <b>500869</b> | <b>Übergangswohnsiedlung Hardturm: Neubau</b>                                       |                |                           |   |
| 167 730.66       |                | 5040 00 000   | Hochbauten  | 12 000 000     | -12 000 000 *             | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | 5060 00 000   | Mobilien  | 250 000        | -250 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | <b>500872</b> | <b>Schulanlage Milchbuck: Umbau für Betreuung</b>                                   |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten  | 1 292 000      | -1 292 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | 5060 00 000   | Mobilien  | 82 000         | -82 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | <b>500873</b> | <b>Temporäre Sporthalle: Krähbühlstrasse, Neubau</b>                                |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten  | 450 000        | -450 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).             |
|                  |                | <b>500874</b> | <b>Gesundheitszentrum für das Alter Kalchbühl: Umbau zu Kompetenzzentrum Demenz</b> |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten  | 1 800 000      | -1 800 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | 5060 00 000   | Mobilien  | 30 000         | -30 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | <b>500875</b> | <b>Kasernenareal: Umbau Tanz- und Theaterhaus für Kinder und Jugendliche</b>        |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten  | 10 000         | -10 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | <b>500876</b> | <b>Ortsmuseum Schwamendingen: Instandsetzung</b>                                    |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten  | 10 000         | -10 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | <b>500877</b> | <b>Musikschule Konservatorium Zürich Kanzlei: Instandsetzung Club</b>               |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten  | 17 000         | -17 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | <b>500878</b> | <b>Flussbad Unterer Letten: Erweiterung</b>   |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten  | 10 000         | -10 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | <b>500879</b> | <b>Bürogebäude Bäckerstrasse 7: Instandsetzung</b>                                  |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten  | 10 000         | -10 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|---------------|--|----------------|---------------------------|---|
|                  |                | <b>500880</b> | <b>Kindergarten Hungerbergstrasse 45:<br/>Erweiterung</b>                          |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten   | 10 000         | -10 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | <b>500881</b> | <b>Treffpunkt Bachmannweg 16: Instandsetzung</b>                                   |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten   | 20 000         | -20 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | <b>500882</b> | <b>Gesundheitszentrum für das Alter Bullinger-<br/>Hardau: Instandsetzung</b>      |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten   | 100 000        | -100 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | <b>500883</b> | <b>Schulanlage Kappeli: Instandsetzung</b>   |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten   | 10 000         | -10 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | <b>500884</b> | <b>Betreuung Luchswiesenstrasse: Neubau</b>  |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten   | 100 000        | -100 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | <b>500885</b> | <b>Ambulatorium Kanonengasse: Umbau</b>  |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten   | 20 000         | -20 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | <b>500886</b> | <b>Züri-Modular-Pavillon Kappeli III: Neubau</b>                                   |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten   | 10 000         | -10 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).             |
|                  |                | <b>500887</b> | <b>Wohnsiedlung Salzweg: Einbau Betreuung</b>                                      |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten   | 30 000         | -30 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | <b>500888</b> | <b>Bürogebäude Josefstrasse 206: Umbau</b>   |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten   | 350 000        | -350 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).             |
|                  |                | <b>500889</b> | <b>Werkhof Mööslistrasse: Instandsetzung</b>                                       |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten   | 10 000         | -10 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | <b>500890</b> | <b>Züri-Modular-Pavillon Bläsi: Neubau</b>   |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten   | 200 000        | -200 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).             |
|                  |                | <b>500891</b> | <b>Röslistrasse 10: Umbau für Schule</b>   |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten   | 10 000         | -10 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | <b>500892</b> | <b>Kindergarten Schwandenwies: Ersatzneubau</b>                                    |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten   | 10 000         | -10 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | <b>500893</b> | <b>Schulanlage Kempfareal: Neubau</b>  |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten   | 20 000         | -20 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | <b>500894</b> | <b>Brunaupark: Einbau Schule</b>   |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten   | 10 000         | -10 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | <b>500895</b> | <b>Sumatrasstrasse 31: Einbau Schule</b>   |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten   | 70 000         | -70 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | <b>500896</b> | <b>Gesundheitszentrum für das Alter Bürgerasyl-<br/>Pfrundhaus: Instandsetzung</b> |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten   | 100 000        | -100 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|---------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                | <b>500897</b> | <b>Gesundheitszentrum für das Alter Klus Park:<br/>Instandsetzung</b> |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten  | 100 000        | -100 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | <b>500898</b> | <b>Gesundheitszentrum für das Alter Rebwies:<br/>Instandsetzung</b>   |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten  | 100 000        | -100 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | <b>500899</b> | <b>Stadion Letzigrund: Instandsetzung<br/>Elektroinstallationen</b>   |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten  | 1 000 000      | -1 000 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | <b>500900</b> | <b>Schulanlage Untermoos: Umbau für<br/>Tagesschule</b>               |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten  | 20 000         | -20 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | <b>500901</b> | <b>Schulanlage Loogarten: Umbau für Tagesschule</b>                   |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten  | 10 000         | -10 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | <b>500902</b> | <b>Schulanlage Dachslern-Feldblumen: Umbau</b>                        |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten  | 800 000        | -800 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | 5060 00 000   | Mobilien  | 70 000         | -70 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | <b>500903</b> | <b>Schulanlage Kugeliloo: Umbau für Tagesschule</b>                   |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten  | 40 000         | -40 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | <b>500904</b> | <b>Sportzentrum Fronwald: Neubau Provisorium<br/>Utogrund</b>         |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten  | 20 000         | -20 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).             |
|                  |                | <b>500905</b> | <b>Wassersportzentrum Marina Tiefenbrunnen:<br/>Neubau</b>            |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten  | 1 200 000      | -1 200 000 *              | Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).             |
|                  |                | <b>500906</b> | <b>Werkhof Looächer: Neubau</b>                                       |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten  | 10 000         | -10 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).             |
|                  |                | <b>500907</b> | <b>Schulanlage Wengi: Teilinstandsetzung</b>                          |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten  | 15 000         | -15 000 *                 | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |
|                  |                | <b>500908</b> | <b>Schulanlage Im Birch: Instandhaltung<br/>Beleuchtung</b>           |                |                           |   |
|                  |                | 5040 00 000   | Hochbauten  | 200 000        | -200 000 *                | Gemäss separatem Bauprogramm.                                 |

## **3.8 Departement der Industriellen Betriebe**

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)                            |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
|                  |                |             | <b>4500 Departement der Industriellen Betriebe<br/>Departementssekretariat</b>  |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>Erfolgsrechnung</b>  |                |                           |  |
| 148 023 653.56   | 142 978 200    | 3           | Aufwand   | 124 301 000    | +18 677 200               |  |
| -81 905 505.52   | -82 867 200    | 4           | Ertrag  | -82 607 800    | -259 400                  |  |
| +66 118 148.04   | +60 111 000    |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss) | +41 693 200    | +18 417 800               |  |
|                  |                |             | <b>Aufwand</b>  |                |                           |  |
| 2 210.00         | 3 000          | 3000 00 000 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an<br>Behörden und Kommissionen        | 3 000          |                           |  |
| 2 817 255.35     | 3 683 900      | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                    | 3 828 500      | -144 600 *                | Der Personalaufwand erhöht sich vor allem infolge der<br>Lohnmassnahmen aus dem Vorjahr. |
| -9 548.05        |                | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und<br>Betriebspersonals                   |                |                           |  |
| 22 797.00        | 30 500         | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen   | 32 000         | -1 500                    |  |
| 10 800.00        |                | 3049 00 000 | Übrige Zulagen  |                |                           |  |
| 176 157.20       | 235 200        | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                                 | 242 800        | -7 600                    |  |
| -222.70          |                | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV,<br>Verwaltungskosten              |                |                           |  |
| 367 017.20       | 492 600        | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 540 100        | -47 500                   |  |
| 11 238.45        | 15 200         | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-<br>Haftpflichtversicherungen               | 15 600         | -400                      |  |
| 30 964.25        | 41 300         | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse  | 41 300         |                           |  |
| -41.15           |                | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an<br>Familienausgleichskasse                       |                |                           |  |
| 16 576.25        | 47 000         | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                                    | 47 000         |                           |  |
| 4 449.65         | 6 000          | 3091 00 000 | Personalwerbung   | 6 000          |                           |  |
| 7 648.50         | 11 000         | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand   | 11 000         |                           |  |
| 114.63           |                | 3100 00 000 | Büromaterial  |                |                           |  |
| 119.45           |                | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial   |                |                           |  |
| 22 947.80        | 59 000         | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen  | 52 000         | +7 000                    |  |
| 6 180.75         | 6 000          | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften  | 6 000          |                           |  |
| 119.49           |                | 3110 00 000 | Anschaffung Büromöbel und -geräte   |                |                           |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| 74.90            |                | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge                  |                |                           |  |
| 1 456.91         |                | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware  |                |                           |  |
| 4 410.30         |                | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen  |                |                           |  |
| 572.95           | 500            | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV   | 500            |                           |  |
| 172 019.03       | 236 000        | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter  | 141 000        | +95 000                   |  |
| 950 815.30       | 1 500 000      | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten<br>usw.                         | 1 110 000      | +390 000 *                | Die Energiebeauftragte wird nach dem Aufbau interner Kapazitäten um 0,3 Millionen Franken weniger externe Beratungsleistung einkaufen. Die Geschäftsstelle Wärme Zürich wird um 0,2 Millionen Franken weniger Studien in Auftrag geben. Es gibt zudem eine Budgeterhöhung aufgrund einer besserer Budgetierung von 0,1 Millionen Franken (Verschiebung vom Konto 3130 00 000). |
| 213.57           | 3 000          | 3153 00 000 | Informatik-Unterhalt (Hardware)   |                |                           |  |
|                  |                | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen  | 14 000         | -11 000 *                 | Die Energiebeauftragte setzt die Applikation Energiesystem-simulation ein (Mehraufwand 10 000 Franken).  |
| 23 235.65        | 59 600         | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften  | 30 500         | +29 100                   |  |
| 52 343.33        | 60 000         | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen  | 60 000         |                           |  |
| 2 820.15         |                | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand   |                |                           |  |
| 69.00            |                | 3419 00 000 | Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen                                    |                |                           |  |
| 704 520.00       | 707 500        | 3614 00 000 | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen                                     | 759 400        | -51 900                   |  |
| 12 849 463.00    | 13 012 500     | 3631 00 100 | Beiträge an Bahninfrastrukturfonds  | 13 662 300     | -649 800 *                | Der Budgetwert basiert auf den aktuellen Kostenprognosen des Bundesamtes für Verkehr sowie den Bevölkerungsdaten des Statistischen Amtes des Kantons Zürich.   |
| 125 199 316.00   | 118 037 500    | 3634 00 110 | Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund   | 98 861 400     | +19 176 100 *             | Der Gemeindebeitrag wird entsprechend der Finanzplanung des ZVV budgetiert. Darin ist eine Rückerstattung von 14,1 Millionen Franken für die Jahresrechnung 2022 des ZVV enthalten.  |
| 7 990.00         | 9 000          | 3636 00 000 | Beiträge an private Organisationen ohne<br>Erwerbszweck                           | 13 000         | -4 000                    |  |
| 2 750 000.00     | 2 750 000      | 3636 00 100 | Beiträge an Stiftung Behinderten-Transporte Zürich                                | 2 750 000      |                           |  |
|                  |                | 3637 00 000 | Beiträge an private Haushalte   | 50 000         | -50 000 *                 | Es wird eine Entschädigung für Gasgeräte wegen der Stilllegung des Gasnetzes budgetiert (materielle Enteignung).   |
| 1 295 165.00     | 1 450 000      | 3637 00 106 | Beiträge an Betagte und Behinderte zur<br>Verbilligung von Sichtfahrausweisen     | 1 450 000      |                           |  |
| 137 796.00       | 137 800        | 3660 20 000 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge<br>an Gemeinden und Zweckverbände | 137 800        |                           |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| 11 421.00        | 11 400         | 3660 40 000 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge<br>an öffentliche Unternehmungen | 11 400         |                           |   |
| 3 845.20         | 5 000          | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und<br>Warenbezügen                            | 5 000          |                           |   |
| 139 827.60       | 138 200        | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen   | 189 900        | -51 700 *                 | Die OIZ-Kosten steigen wegen dem Projekt Regis um 30 000<br>Franken und dem Personalzuwachs der Vorjahre.   |
| 229 494.60       | 229 500        | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten,<br>Benützungskosten                       | 229 500        |                           |   |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>  |                |                           |   |
| -183.30          |                | 4210 00 000 | Gebühren für Amtshandlungen  |                |                           |   |
| -400 983.12      | -1 365 200     | 4240 00 000 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen  | -1 105 800     | -259 400 *                | Die Erstattung von ERZ, ewz und Energie 360° für die<br>Geschäftsstelle Wärme Zürich gemäss STRB Nr. 385/2021<br>sinkt vor allem wegen dem Rückgang externer Studien (vgl.<br>Konto 3132 00 000). |
| -4 339.10        | -2 000         | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                                 | -2 000         |                           |   |
| -1 500 000.00    | -1 500 000     | 4910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen   | -1 500 000     |                           |   |
| -80 000 000.00   | -80 000 000    | 4980 00 000 | Interne Übertragungen  | -80 000 000    |                           |   |

| Rechnung<br>2022  | Budget<br>2023 | Konto   | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|---|----------------|---|---|----------------|---------------------------|---|
| <b>4525 Wasserversorgung</b>  |                |   |   |                |                           |   |
| <b>Erfolgsrechnung</b>  |                |   |   |                |                           |   |
| 89 400 726.99   | 88 575 100     | 3   | Aufwand   | 94 833 800     | -6 258 700                |   |
| -89 400 726.99  | -88 575 100    | 4   | Ertrag  | -94 833 800    | +6 258 700                |   |
| Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss) |                |   |   |                |                           |   |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>                                 |                |   |   |                |                           |   |
| 43 070 713.02   | 58 970 000     | 5   | Investitionsausgaben  | 58 490 000     | +480 000                  |   |
| -5 048 939.25   | -5 370 000     | 6   | Investitionseinnahmen   | -5 180 000     | -190 000                  |   |
| +38 021 773.77  | +53 600 000    | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) |   | +53 310 000    | +290 000                  |   |
| <b>Aufwand</b>  |                |   |   |                |                           |   |
| 27 739 536.11   | 29 259 400     | 3010 00 000   | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                    | 30 394 900     | -1 135 500 *              | Es werden drei Stellen zusätzlich beantragt, eine zur Verstärkung der Steuerzentrale infolge Zunahme der zu kontrollierenden Datenpunkte sowie zwei weitere im Leitungsbau zur Bewältigung des durch Dritte ausgelösten grösseren Bauvolumens. Zudem führen die Lohnmassnahmen im Vorjahr zu höherem Personalaufwand. |
| -113 093.20   | -150 000       | 3010 00 900   | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals      | -150 000       |                           |   |
| 329 272.76  | 344 000        | 3042 00 000   | Verpflegungszulagen   | 348 000        | -4 000                    |   |
| 392 101.40  | 387 000        | 3049 00 000   | Übrige Zulagen  | 397 000        | -10 000                   |   |
| 1 814 563.95  | 1 870 100      | 3050 00 000   | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                 | 1 938 900      | -68 800                   |   |
| -4 145.95   |                | 3050 00 900   | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten |                |                           |   |
| 3 586 065.20  | 4 175 700      | 3052 00 000   | AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 4 345 000      | -169 300                  |   |
| 99 499.00   | 127 800        | 3053 00 000   | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 103 300        | +24 500                   |   |
| 317 032.70  | 326 900        | 3054 00 000   | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 328 100        | -1 200                    |   |
| -666.45   |                | 3054 00 900   | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse          |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 182 137.81       | 210 000        | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 220 000        | -10 000                   |   |
| 85 936.68        | 100 000        | 3091 00 000 | Personalwerbung   | 120 000        | -20 000                   |   |
| 51 190.87        | 70 000         | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand                                       | 70 000         |                           |   |
| 15 930.40        | 42 000         | 3100 00 000 | Büromaterial  | 36 000         | +6 000                    |   |
| 4 475 709.76     | 5 200 500      | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 5 560 100      | -359 600 *                | Mehrausgaben infolge Preissteigerungen bei diversen Chemikalien und Gasen zur Wasseraufbereitung sowie für die Ausstattung der Fahrzeuge mit zusätzlichen Gefahrenlichtern. |
| 51 124.39        | 74 300         | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                    | 72 300         | +2 000                    |   |
| 49 336.06        | 89 800         | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                  | 44 100         | +45 700 *                 | Geringere Druckkosten aufgrund zunehmender Digitalisierung der Plankopien.  |
| 97 641.85        | 100 100        | 3110 00 000 | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             | 68 500         | +31 600                   |   |
| 642 969.71       | 728 300        | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 756 600        | -28 300                   |   |
| 100 703.53       | 110 000        | 3112 00 000 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                         | 189 400        | -79 400 *                 | Mehrkosten infolge Ersatz Dienstbekleidung.   |
| 128 575.44       | 155 000        | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware  | 258 000        | -103 000 *                | Zusätzliche Infrastrukturkosten für BIM (Building Information Modeling) sowie Digitalisierung der Arbeitsprozesse.  |
| 45 087.60        | 94 300         | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                              | 187 000        | -92 700 *                 | Höhere Kosten infolge Digitalisierung der Arbeitsprozesse.  |
| 45 761.47        | 88 000         | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                 | 52 500         | +35 500                   |   |
| 6 712 619.77     | 7 759 200      | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 7 851 000      | -91 800                   |   |
| 819 631.92       | 1 550 100      | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter                                      | 1 505 800      | +44 300                   |   |
| 175 487.06       | 455 000        | 3131 00 000 | Planungen und Projektierungen Dritter                         | 320 000        | +135 000 *                | Weniger Bedarf an externer Unterstützung.   |
| 1 076 494.60     | 1 354 300      | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.        | 1 512 900      | -158 600 *                | Zusätzlicher Bedarf an externen Beratungsleistungen im Zusammenhang mit der Digitalisierung der Prozesse, BIM (Building Information Modeling) und Bauzustandsanalysen.      |
| 18 857.99        | 44 400         | 3133 00 000 | Informatik-Nutzungsaufwand                                    | 43 000         | +1 400                    |   |
| 501 935.00       | 509 300        | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien                                      | 411 200        | +98 100                   |   |
| 65 869.33        | 82 000         | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben   | 80 300         | +1 700                    |   |
| 109 273.81       | 122 000        | 3140 00 000 | Unterhalt an Grundstücken                                     | 122 000        |                           |   |
| 8 448 768.37     | 7 697 100      | 3143 00 000 | Unterhalt übrige Tiefbauten                                   | 8 537 700      | -840 600 *                | Erhöhter Unterhaltsaufwand bei Werkanlagen und der Netzinfrastruktur für Smart Meter Rollout sowie steigende Kosten für Belagsreparaturen nach Rohrbrüchen.                 |
| 970 121.69       | 770 000        | 3144 00 000 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                 | 1 066 000      | -296 000 *                | Mehrausgaben für Unterhaltsarbeiten am Dienstgebäude sowie Anpassung der Planwerte an Erfahrungswerte.  |
| 4 059.66         | 11 900         | 3150 00 000 | Unterhalt Büromöbel und -geräte                               | 11 200         | +700                      |   |
| 373 251.20       | 448 800        | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 499 000        | -50 200 *                 | Mehrkosten für Unterhalt Qualitätsüberwachungsgeräte.   |
| 56 016.35        | 89 800         | 3153 00 000 | Informatik-Unterhalt (Hardware)                               | 104 500        | -14 700                   |   |
| 328 268.29       | 344 200        | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen                                | 353 600        | -9 400                    |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| 12 719.98        | 19 000         | 3159 00 000 | Unterhalt übrige mobile Anlagen                                   | 17 000         | +2 000                    |  |
| 21 101.52        | 10 300         | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                                    | 20 300         | -10 000 *                 | Kostenanstieg durch zusätzliche Standortmiete für Funkrelais Waidberg.                                       |
| 27 856.31        | 53 400         | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien                                 | 48 500         | +4 900                    |  |
| 46 272.01        | 47 000         | 3169 00 000 | Übrige Mieten und Benützungskosten                                | 47 000         |                           |  |
| 79 287.69        | 143 600        | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen  | 144 300        | -700                      |  |
| 12 480.00        | 20 000         | 3181 00 000 | Tatsächliche Forderungsverluste                                   | 15 000         | +5 000                    |  |
| 1 672 441.05     | 3 002 500      | 3190 00 000 | Schadenersatzleistungen   | 3 002 500      |                           |  |
| 691 192.48       | 698 500        | 3192 00 000 | Abgeltung von Rechten   | 724 000        | -25 500                   |  |
| 2 708.86         | 8 000          | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand   | 8 000          |                           |  |
| 10 351 222.56    | 11 791 100     | 3300 30 000 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                   | 12 617 200     | -826 100 *                | Entsprechend den Investitionen und dem Zeitpunkt der Inbetriebnahme der Anlagen höherer Abschreibungsbedarf. |
| 816 914.73       | 921 300        | 3300 40 000 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                          | 881 000        | +40 300                   |  |
| 469 049.54       | 651 300        | 3300 60 000 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                            | 778 200        | -126 900 *                | Entsprechend den Investitionen und dem Zeitpunkt der Inbetriebnahme der Anlagen höherer Abschreibungsbedarf. |
|                  | 80 000         | 3301 30 000 | Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV             | 80 000         |                           |  |
|                  | 8 000          | 3301 40 000 | Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV                    | 8 000          |                           |  |
|                  | 1 000          | 3301 60 000 | Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV                      | 1 000          |                           |  |
| 230 134.45       | 367 200        | 3320 00 000 | Planmässige Abschreibungen Software                               | 528 300        | -161 100 *                | Entsprechend den Investitionen und dem Zeitpunkt der Inbetriebnahme der Anlagen höherer Abschreibungsbedarf. |
|                  | 1 000          | 3321 00 000 | Ausserplanmässige Abschreibungen Software                         | 1 000          |                           |  |
| 2 227.03         | 3 000          | 3419 00 000 | Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen                    | 3 000          |                           |  |
| 767.63           | 1 000          | 3440 00 000 | Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV                        | 1 000          |                           |  |
| 42.76            | 5 000          | 3499 00 000 | Übriger Finanzaufwand   | 3 000          | +2 000                    |  |
| 11 055 491.14    | 1 428 200      | 3510 00 000 | Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals               |                | +1 428 200                |  |
| 11 871.50        | 29 500         | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen                | 27 000         | +2 500                    |  |
| 2 497 069.40     | 2 513 600      | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                          | 2 654 300      | -140 700 *                | Zusätzlicher IT-Dienstleistungsbedarf für Einführung S/4HANA und Digitalisierung der Prozesse.               |
| 105 251.25       | 105 300        | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten           | 105 300        |                           |  |
| 1 499 064.65     | 2 023 000      | 3940 00 000 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 5 359 000      | -3 336 000                |  |
| 2 634.32         | 2 000          | 3980 00 000 | Interne Übertragungen   | 2 000          |                           |  |

| Rechnung<br>2022   | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|--|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| <b>Ertrag</b>  |                |             |   |                |                           |   |
| -4 502.99  | -5 000         | 4210 00 000 | Gebühren für Amtshandlungen                                       | -5 000         |                           |   |
| -79 340 239.02   | -78 435 000    | 4240 00 000 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                           | -79 516 500    | +1 081 500 *              | Mehrertrag Gebäudegebühr infolge Indexanpassung der Gebäudeversicherung des Kantons Zürich für die Berechnung der Versicherungssumme sowie höhere Einnahmen aufgrund von Preisprognosen mit den Vertragspartnern. |
| -110 046.85  | -62 000        | 4250 00 000 | Verkäufe  | -70 000        | +8 000                    |   |
| -3 542 796.91  | -3 107 000     | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                  | -3 098 000     | -9 000                    |   |
| -7 510.40  |                | 4290 00 000 | Übrige Entgelte   |                |                           |   |
| -6 636.35  | -11 100        | 4309 00 000 | Übriger betrieblicher Ertrag                                      | -8 000         | -3 100                    |   |
| -4 917 432.50  | -5 500 000     | 4310 00 000 | Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen                      | -5 000 000     | -500 000 *                | Aktivierbare Eigenleistungen sind abhängig von Investitionsprojekten.   |
| -33 522.79   | -100 000       | 4312 00 000 | Aktivierbare Projektierungskosten                                 | -100 000       |                           |   |
| -71 186.04   | -200 000       | 4320 00 000 | Bestandesveränderungen Halb- und Fertigfabrikate                  | -100 000       | -100 000 *                | Anpassung der Planwerte an Erfahrungswerte.   |
| -1 424.20  | -2 000         | 4401 00 000 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente                              | -2 000         |                           |   |
| -4 204.78  | -2 000         | 4419 00 000 | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen                     | -2 000         |                           |   |
|  | -2 000         | 4440 00 000 | Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV                        | -2 000         |                           |   |
| -362 703.20  | -363 000       | 4470 00 000 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                            | -363 000       |                           |   |
| -75 457.02   | -98 000        | 4472 00 000 | Vergütung für Benützigungen Liegenschaften VV                     | -85 000        | -13 000                   |   |
| -245 120.92  |                | 4479 00 000 | Übrige Erträge Liegenschaften VV                                  | -250 000       | +250 000 *                | Neuzuordnung Einspeisevergütung für Strom aus Photovoltaikanlagen (Solarstromanlagen) Liegenschaften VV in Kontenrahmen per 1. Mai 2022, bisher Konto 4240 00 000.  |
|  |                | 4510 00 000 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals             | -3 326 300     | +3 326 300                |   |
| -216 671.75  | -216 000       | 4611 00 000 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                      | -216 000       |                           |   |
| -458 636.95  | -470 000       | 4614 00 000 | Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen                   | -470 000       |                           |   |
|  |                | 4940 00 000 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | -2 218 000     | +2 218 000                |   |
| -2 634.32  | -2 000         | 4980 00 000 | Interne Übertragungen   | -2 000         |                           |   |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>                                    |                |             |   |                |                           |   |
| <b>502910 Wasserwerke</b>  |                |             |   |                |                           |   |
| 5 392 106.17   | 17 540 000     | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten   | 13 240 000     | +4 300 000 *              | Gemäss separatem Investitionsprogramm.  |
| <b>502911 Limmatwasser-Aufbereitung: Gesamtsanierung für Wieder-Inbetriebnahme</b> |                |             |   |                |                           |   |
|  |                | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten   | 3 440 000      | -3 440 000 *              | Gemäss separatem Investitionsprogramm (gesperrter Kredit).  |
| <b>502920 Pumpwerke</b>  |                |             |   |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| 1 375 631.45     | 3 690 000      | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten   | 3 000 000      | +690 000 *                | Gemäss separatem Investitionsprogramm.   |
|                  |                |             | <b>502930 Reservoir</b>   |                |                           |  |
| 657 576.99       | 1 240 000      | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten   | 1 690 000      | -450 000 *                | Gemäss separatem Investitionsprogramm.   |
|                  |                |             | <b>502931 Reservoir Käferberg: Ersatzneubau</b>                                   |                |                           |  |
| -12 733.15       |                | 6310 00 000 | Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten                                 |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>502940 Steuerung und Überwachung</b>   |                |                           |  |
| 509 806.41       | 2 840 000      | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten   | 2 480 000      | +360 000 *                | Gemäss separatem Investitionsprogramm.   |
|                  |                |             | <b>502950 Leitungsnetz</b>  |                |                           |  |
| 21 830 441.06    | 20 300 000     | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten   | 25 800 000     | -5 500 000 *              | Gemäss separatem Investitionsprogramm.   |
|                  |                |             | <b>502951 Bau Zonenverbindung Limmatzone – Glatzone<br/>– Hangzone Sonnenberg</b> |                |                           |  |
| 7 156 156.88     | 5 550 000      | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten   | 300 000        | +5 250 000 *              | Gemäss separatem Investitionsprogramm.   |
| -414 252.55      | -370 000       | 6310 00 000 | Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten                                 | -180 000       | -190 000 *                | Anteiliger Beitrag Kanton (AWEL) für den Neubau der<br>Zonenverbindung Limmatzone–Glatzone–Hangzone<br>Sonnenberg. |
|                  |                |             | <b>502960 Trink-, Zier- und Notwasserbrunnen</b>                                  |                |                           |  |
| 34 906.80        | 200 000        | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten   | 120 000        | +80 000 *                 | Gemäss separatem Investitionsprogramm.   |
|                  |                |             | <b>503200 Umbau von Liegenschaften: Sammelkonto</b>                               |                |                           |  |
| 1 220 802.12     | 2 600 000      | 5040 00 000 | Hochbauten  | 2 760 000      | -160 000 *                | Gemäss separatem Investitionsprogramm.   |
|                  |                |             | <b>506100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br/>Fahrzeuge, Werkzeuge</b>   |                |                           |  |
| 1 587 993.31     | 780 000        | 5060 00 000 | Mobilien  | 1 020 000      | -240 000 *                | Gemäss separatem Investitionsprogramm.   |
|                  |                |             | <b>506200 Anschaffung Hardware</b>  |                |                           |  |
| 15 331.24        | 240 000        | 5060 00 000 | Mobilien  | 240 000        |                           |  |
|                  |                |             | <b>513000 Investitionen in übrige Tiefbauten auf Rechnung<br/>Dritter</b>         |                |                           |  |
| 2 758 953.55     | 3 000 000      | 5130 00 000 | Investitionsausgaben für übrige Tiefbauten auf<br>Rechnung Dritter                | 3 000 000      |                           |  |
| -2 758 953.55    | -3 000 000     | 6130 00 000 | Rückerstattungen Dritter für Investitionen in übrige<br>Tiefbauten                | -3 000 000     |                           |  |
|                  |                |             | <b>520000 Anschaffung Software</b>  |                |                           |  |
| 531 007.04       | 990 000        | 5200 00 000 | Software  | 1 400 000      | -410 000 *                | Gemäss separatem Investitionsprogramm.   |
|                  |                |             | <b>563700 Anschlussgebühren</b>   |                |                           |  |
| -1 863 000.00    | -2 000 000     | 6370 00 000 | Investitionsbeiträge von privaten Haushalten                                      | -2 000 000     |                           |  |

| Rechnung<br>2022  | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|-------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                   |                |             | <b>4530 Elektrizitätswerk der Stadt Zürich</b>  |                |                           |   |
|                   |                |             | <b>Erfolgsrechnung</b>  |                |                           |   |
| 1 751 787 279.60  | 1 598 738 500  | 3           | Aufwand   | 1 874 900 100  | -276 161 600              |   |
| -1 751 787 279.60 | -1 598 738 500 | 4           | Ertrag  | -1 874 900 100 | +276 161 600              |   |
|                   |                |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)             |                |                           |   |
|                   |                |             | Dienstabteilung mit Globalbudget gemäss<br>Separatvorlage.                                  |                |                           |   |
|                   |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>   |                |                           |   |
| 162 239 915.89    | 211 683 500    | 5           | Investitionsausgaben  | 255 541 700    | -43 858 200               |   |
| -22 755 441.95    | -26 498 100    | 6           | Investitionseinnahmen   | -24 986 400    | -1 511 700                |   |
| +139 484 473.94   | +185 185 400   |             | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +230 555 300   | -45 369 900               |   |
|                   |                |             | <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>  |                |                           |   |
| 853 266.71        |                | 7           | Ausgaben für Sach- und immaterielle Anlagen des<br>FV                                       |                |                           |   |
| -853 266.71       |                | 8           | Einnahmen für Sach- und immaterielle Anlagen des<br>FV                                      |                |                           |   |
|                   |                |             | Nettoinvestitionen Finanzvermögen<br>(+ Ausgabenüberschuss /<br>- Einnahmenüberschuss)      |                |                           |   |
|                   |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>   |                |                           |   |
|                   |                |             | <b>502910 Kraftwerke</b>  |                |                           |   |
| 5 553 465.23      | 10 059 000     | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten   | 20 815 000     | -10 756 000 *             | Gemäss separatem Investitionsprogramm.                        |
|                   |                |             | <b>502930 Verteilanlagen</b>  |                |                           |   |
| 2 997 458.41      | 500 500        | 5010 00 000 | Strassen und Verkehrswege   | 2 800 000      | -2 299 500 *              | Gemäss separatem Investitionsprogramm.                        |
| 49 897 140.10     | 63 518 200     | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten   | 65 049 600     | -1 531 400 *              | Gemäss separatem Investitionsprogramm.                        |
|                   |                |             | <b>502940 Übrige Anlagen</b>  |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)         |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 20 665 120.28    | 47 173 400     | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten   | 58 823 100     | -11 649 700 *             | Gemäss separatem Investitionsprogramm.                                |
| -853 266.71      |                | 6030 00 000 | Übertragung von übrigen Tiefbauten ins FV                                       |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>502941 Erstellung Energieverbund Altstetten</b>                              |                |                           |   |
| 7 661 959.62     | 9 171 500      | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten   | 9 515 000      | -343 500 *                | Erstellung Energieverbund Altstetten.                                 |
|                  |                |             | <b>502942 Thermische Netze</b>  |                |                           |   |
|                  |                | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten   | 19 504 000     | -19 504 000 *             | Erstellung thermische Netze in der Stadt Zürich.                      |
|                  |                |             | <b>502950 Telekommunikation</b>   |                |                           |   |
| 6 324 817.32     | 10 343 900     | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten   | 7 466 700      | +2 877 200 *              | Gemäss separatem Investitionsprogramm.                                |
|                  |                |             | <b>503700 Erneuerungsunterhalt der Liegenschaften:<br/>Sammelkonto</b>          |                |                           |   |
| 9 239 818.63     | 2 830 000      | 5040 00 000 | Hochbauten  | 1 630 000      | +1 200 000 *              | Gemäss separatem Investitionsprogramm.                                |
|                  |                |             | <b>503701 Instandsetzung Areal Herdern</b>                                      |                |                           |   |
| 15 299 404.58    | 25 400 000     | 5040 00 000 | Hochbauten  | 23 800 000     | +1 600 000 *              | Instandsetzung Areal Herdern.   |
|                  |                |             | <b>506100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br/>Fahrzeuge, Werkzeuge</b> |                |                           |   |
| 701 753.48       | 2 067 000      | 5060 00 000 | Mobilien  | 2 770 000      | -703 000 *                | Gemäss separatem Investitionsprogramm.                                |
|                  |                |             | <b>520000 Anschaffung Software</b>  |                |                           |   |
| 6 257 671.05     | 7 800 000      | 5200 00 000 | Software  | 2 000 000      | +5 800 000 *              | Gemäss separatem Investitionsprogramm.                                |
|                  |                |             | <b>545000 Darlehen und Beteiligungen</b>  |                |                           |   |
| 1 269 000.00     |                | 5450 00 000 | Darlehen an private Unternehmungen  |                |                           |   |
|                  | 6 900 000      | 5540 00 000 | Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen                                    | 1 500 000      | +5 400 000 *              | Gemäss separatem Investitionsprogramm.                                |
| 27 847 753.95    |                | 5550 00 000 | Beteiligungen an privaten Unternehmungen  | 2 250 000      | -2 250 000 *              | Gemäss separatem Investitionsprogramm.                                |
| -18 483 522.00   | -18 678 100    | 6450 00 000 | Rückzahlung von Darlehen an private<br>Unternehmungen                           | -18 618 100    | -60 000                   |   |
|                  |                |             | <b>554001 Darlehen und Beteiligungen (Rahmenkredite)</b>                        |                |                           |   |
| 3 105 900.00     |                | 5480 00 000 | Darlehen an das Ausland   |                |                           |   |
| 2 000 000.00     |                | 5540 00 000 | Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen                                    | 31 250 000     | -31 250 000 *             | Gemäss separatem Investitionsprogramm.                                |
|                  | 10 100 000     | 5550 00 000 | Beteiligungen an privaten Unternehmungen  |                | +10 100 000 *             | Gemäss separatem Investitionsprogramm.                                |
|                  | 8 000 000      | 5580 00 000 | Beteiligungen im Ausland  |                | +8 000 000 *              | Gemäss separatem Investitionsprogramm.                                |
|                  |                |             | <b>590051 naturemade star-Fonds</b>   |                |                           |   |
| 50 000.00        |                | 5600 00 000 | Investitionsbeiträge an den Bund  |                |                           |   |
| 228 764.15       |                | 5610 00 000 | Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate                                  |                |                           |   |
| 2 540 383.64     | 7 820 000      | 5620 00 000 | Investitionsbeiträge an Gemeinden und<br>Zweckverbände                          | 6 368 300      | +1 451 700 *              | Erwartete Investitionsbeiträge der naturemade star<br>Sonderrechnung. |
| 215 639.30       |                | 5640 00 000 | Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen                              |                |                           |   |
| 302 126.40       |                | 5650 00 000 | Investitionsbeiträge an private Unternehmungen                                  |                |                           |   |
| 81 739.75        |                | 5660 00 000 | Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne<br>Erwerbszweck             |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)              |
|------------------|----------------|---------------|--|----------------|---------------------------|--|
| -3 418 653.24    | -7 820 000     | 6379 00 000   | Entnahmen aus Fonds  | -6 368 300     | -1 451 700 *              | Entnahmen aus der naturemade star Sonderrechnung für Investitionsbeiträge. |
|                  |                |               | <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>                         |                |                           |  |
|                  |                | <b>509690</b> | <b>Verkauf von Sachanlagen FV</b>                                  |                |                           |  |
| 853 266.71       |                | 7590 00 000   | Übertragung von übrigen Sach- und immateriellen Anlagen aus dem VV |                |                           |  |
| -853 266.71      |                | 8090 00 000   | Verkauf von übrigen Sach- und immateriellen Anlagen                |                |                           |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
|                  |                |             | <b>4540 Verkehrsbetriebe</b>  |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>Erfolgsrechnung</b>  |                |                           |  |
| 713 370 307.20   | 662 297 700    | 3           | Aufwand   | 702 381 900    | -40 084 200               |  |
| -713 370 307.20  | -662 297 700   | 4           | Ertrag  | -702 381 900   | +40 084 200               |  |
|                  |                |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)             |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>   |                |                           |  |
| 107 466 400.00   | 230 484 200    | 5           | Investitionsausgaben  | 255 776 000    | -25 291 800               |  |
| -3 448 099.00    | -12 693 000    | 6           | Investitionseinnahmen   | -1 850 000     | -10 843 000               |  |
| +104 018 301.00  | +217 791 200   |             | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +253 926 000   | -36 134 800               |  |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>  |                |                           |  |
| 82 908.65        |                | 7           | Ausgaben für Sach- und immaterielle Anlagen des<br>FV                                       |                |                           |  |
| -82 908.65       |                | 8           | Einnahmen für Sach- und immaterielle Anlagen des<br>FV                                      |                |                           |  |
|                  |                |             | Nettoinvestitionen Finanzvermögen<br>(+ Ausgabenüberschuss /<br>- Einnahmenüberschuss)      |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>Aufwand</b>  |                |                           |  |
| 233 884 020.71   | 243 431 400    | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals  | 255 775 100    | -12 343 700 *             | Für 2024 sind 2 657,3 Stellenwerte (STW) budgetiert. Der Mehrbedarf im Vergleich zum Budget 2023 beträgt 41,1 STW, davon entfallen 34,5 STW auf den Fahrdienst. Die Abweichung setzt sich aus rund 8,3 Millionen Franken für städtische Lohnmassnahmen 2023 sowie rund 4,1 Millionen Franken für den Mehrbedarf im Stellenplan zusammen. |
| -2 617 418.74    | -2 600 000     | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und<br>Betriebspersonals                               | -2 600 000     |                           |  |
| 12 000.00        | 10 000         | 3040 00 000 | Kinder- und Ausbildungszulagen  | 10 000         |                           |  |
| 2 873 293.80     | 2 950 000      | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen   | 3 000 000      | -50 000                   |  |

## 4540 Verkehrsbetriebe

## Departement der Industriellen Betriebe

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| 8 182 137.95     | 7 900 000      | 3049 00 000 | Übrige Zulagen  | 7 905 000      | -5 000                    |  |
| 15 647 221.10    | 16 160 700     | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                 | 16 933 500     | -772 800                  |  |
| -41 230.20       |                | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten |                |                           |  |
| 28 023 112.80    | 31 910 800     | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 33 603 600     | -1 692 800                |  |
| 1 443 985.70     | 1 515 700      | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 1 333 400      | +182 300                  |  |
| 2 732 584.40     | 2 821 800      | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 2 854 600      | -32 800                   |  |
| -5 879.80        |                | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse          |                |                           |  |
| 1 382 634.01     | 2 343 900      | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                    | 2 395 400      | -51 500                   |  |
| 514 040.86       | 573 700        | 3091 00 000 | Personalwerbung   | 583 400        | -9 700                    |  |
| 8 764 998.45     | 8 968 200      | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand   | 9 039 000      | -70 800                   |  |
| 145 030.14       | 202 700        | 3100 00 000 | Büromaterial  | 162 000        | +40 700                   |  |
| 28 115 317.92    | 34 854 100     | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                   | 45 850 800     | -10 996 700 *             | Mehrkosten von 10,6 Millionen Franken für den Bezug von Traktionsstrom für den Betrieb von Trams und Trolleybussen.  |
| 2 805 431.04     | 3 457 000      | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                      | 3 408 200      | +48 800                   |  |
| 36 661.95        | 43 000         | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                    | 46 400         | -3 400                    |  |
| 63 499.79        | 75 500         | 3106 00 000 | Medizinisches Material  | 38 000         | +37 500                   |  |
| 39 949.66        | 120 500        | 3110 00 000 | Anschaffung Büromöbel und -geräte                               | 138 000        | -17 500                   |  |
| 1 180 940.13     | 1 764 700      | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 1 727 600      | +37 100                   |  |
| 1 519 992.56     | 1 992 700      | 3112 00 000 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                           | 3 031 800      | -1 039 100 *              | Neue Arbeits- und Schutzbekleidung für Mitarbeitende. Im Rolloutjahr 2024 wird mit Mehrkosten von rund 1,0 Millionen Franken geplant. Ab 2025 reduzieren sich die Auslagen wieder auf das Niveau von 2023. |
| 212 332.49       | 334 800        | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware  | 818 100        | -483 300 *                | Neue mobile Verkaufsgeräte und Bon-Drucker (224 000 Franken), Anschaffung technische Laptops und mobile Eingabegeräte für die Tram-Instandhaltung (160 000 Franken).                                       |
| 800 653.25       | 1 499 300      | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                                | 1 308 000      | +191 300 *                | Tiefere Software-Anschaffungen für Vorhaben zum Betrieb des ZVV-Leitsystems.   |
| 131 523.44       | 161 000        | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                   | 181 500        | -20 500                   |  |
| 3 470 775.09     | 3 708 100      | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                           | 3 437 500      | +270 600 *                | Infolge Minderverbrauch von Strom tiefere Kosten für die elektrische Gebäudebeleuchtung und -heizung (-173 000 Franken). Anpassung der Abwasserkosten an die Istwerte (-122 000 Franken).                  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| 33 820 947.06    | 37 301 800     | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter                                    | 39 566 000     | -2 264 200 *              | Höhere Leistungsentgelte für Fahrleistungsaufträge der VBZ an externe Transportbeauftragte gemäss Angebotsbestellung des ZVV von 2,1 Millionen Franken. Dafür wurden im Rahmen des Nachtragskredits 1 zum Budget 2023 bereits 1,4 Millionen Franken beantragt. |
| 374 086.44       | 575 000        | 3131 00 000 | Planungen und Projektierungen Dritter                       | 635 000        | -60 000                   |  |
| 2 413 446.23     | 5 051 400      | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.      | 4 520 600      | +530 800 *                | Tiefere Ausgaben für externe IT-Dienstleistungen im Zusammenhang mit Umrüstungen von Verkaufsgeräten.  |
| 2 011 457.35     | 2 646 300      | 3133 00 000 | Informatik-Nutzungsaufwand                                  | 2 717 200      | -70 900                   |  |
| 1 890 831.70     | 1 999 100      | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien                                    | 2 026 400      | -27 300                   |  |
| 218 071.10       | 214 900        | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben   | 243 900        | -29 000                   |  |
| 305 576.40       | 321 500        | 3140 00 000 | Unterhalt an Grundstücken                                   | 306 500        | +15 000                   |  |
| 10 821 258.89    | 11 580 000     | 3141 00 000 | Unterhalt Strassen und Verkehrswege                         | 11 646 000     | -66 000                   |  |
| 1 694 015.44     | 2 008 000      | 3143 00 000 | Unterhalt übrige Tiefbauten                                 | 2 780 000      | -772 000 *                | Höherer Bedarf für Substanzerhaltungsprojekte bei den elektrischen Anlagen.  |
| 7 505 057.32     | 9 474 000      | 3144 00 000 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                               | 9 498 100      | -24 100                   |  |
| 121 112.36       | 196 000        | 3150 00 000 | Unterhalt Büromöbel und -geräte                             | 215 400        | -19 400                   |  |
| 33 851 186.62    | 42 411 300     | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 39 839 000     | +2 572 300 *              | Tieferer Bedarf beim Fahrzeugunterhalt für Tram2000-Fahrzeuge und Elektrobusse.  |
| 207 128.98       | 27 700         | 3153 00 000 | Informatik-Unterhalt (Hardware)                             | 84 900         | -57 200 *                 | Neue Kosten von 40 000 Franken für bei den VBZ verbleibende Netzwerkkomponenten (Störungsfälle diverser technischer Komponenten).  |
| 3 868 457.50     | 4 673 800      | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen                              | 4 730 600      | -56 800                   |  |
| 586 448.39       | 570 400        | 3159 00 000 | Unterhalt übrige mobile Anlagen                             | 592 000        | -21 600                   |  |
| 558 352.02       | 575 300        | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                              | 580 400        | -5 100                    |  |
| 209 911.45       | 214 800        | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien                           | 214 800        |                           |  |
| 916 543.00       | 1 013 900      | 3169 00 000 | Übrige Mieten und Benützungskosten                          | 1 016 600      | -2 700                    |  |
| 396 204.07       | 610 300        | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen                                      | 665 500        | -55 200                   |  |
| 21 362.86        | 50 000         | 3181 00 000 | Tatsächliche Forderungsverluste                             | 46 000         | +4 000                    |  |
| 705 956.59       | 611 600        | 3190 00 000 | Schadenersatzleistungen                                     | 673 800        | -62 200                   |  |
| 22 596.00        | 27 200         | 3192 00 000 | Abgeltung von Rechten                                       | 27 200         |                           |  |
| 81 501.22        | 70 400         | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand                                     | 68 800         | +1 600                    |  |
| 16 621 970.00    | 17 457 200     | 3300 10 000 | Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV     | 17 538 400     | -81 200                   |  |
| 888 123.00       | 965 600        | 3300 30 000 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV             | 952 500        | +13 100                   |  |
| 6 755 542.00     | 7 581 900      | 3300 40 000 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                    | 7 606 100      | -24 200                   |  |

## 4540 Verkehrsbetriebe

## Departement der Industriellen Betriebe

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| 42 781 861.00    | 42 218 200     | 3300 60 000 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                            | 46 946 500     | -4 728 300 *              | Höhere ordentliche Abschreibungen auf Anlagenzugängen für Flexity-Tramfahrzeuge und den Umbau von Vertriebssystemen (S-POS).   |
| 1 339 200.00     | 403 200        | 3301 10 000 | Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV     |                | +403 200 *                | Keine Sonderabschreibungen von Restbuchwerten auf Gleisanlagen.  |
|                  | 585 000        | 3301 60 000 | Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV                      | 164 000        | +421 000 *                | Tiefere Sonderabschreibungen auf Mobilien.   |
| 1 052 097.00     | 1 688 300      | 3320 00 000 | Planmässige Abschreibungen Software                               | 1 791 900      | -103 600 *                | Höhere ordentliche Abschreibungen auf Anlagezugängen für ELO/SAP-Schnittstellen und Auswertungen zum eBus-Lademanagement.  |
| 572.00           | 600            | 3320 10 000 | Planmässige Abschreibungen Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte | 600            |                           |  |
| 198 164.00       | 260 200        | 3321 00 000 | Ausserplanmässige Abschreibungen Software                         |                | +260 200 *                | Infolge Projekt-Abschluss keine Abschreibungen für die VBZ-Mobilitätsplattform.  |
| 12 637.68        | 4 000          | 3419 00 000 | Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen                    | 4 000          |                           |  |
|                  | 100            | 3499 00 000 | Übriger Finanzaufwand   | 100            |                           |  |
| 106 543 939.53   | 200 000        | 3510 00 000 | Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals               | 200 000        |                           |  |
| 73 320 425.60    | 79 259 100     | 3604 00 000 | Ertragsanteile an öffentliche Unternehmungen                      | 81 195 100     | -1 936 000 *              | Ablieferungen an den ZVV entsprechend den budgetierten Nebenerträgen.  |
| 458 288.76       | 746 000        | 3635 00 000 | Beiträge an private Unternehmungen                                | 233 000        | +513 000 *                | Tieferer Anteil der VBZ für das Pilotprojekt ZEUS (Zürich Experiment für umfassende Sicherheit - Prototyp Umgebungserkennungssystem für Tramfahrzeuge).  |
| 203 615.00       | 382 000        | 3705 00 000 | Durchlaufende Beiträge an private Unternehmungen                  |                | +382 000 *                | Der Förderbeitrag des Bundes zum Pilotprojekt ZEUS entfällt, siehe auch Konto 4700 00 000.   |
| 51 920.95        | 83 400         | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen                | 85 000         | -1 600                    |  |
| 7 506 577.10     | 8 030 600      | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                          | 8 481 100      | -450 500 *                | Die OIZ budgetiert höheren Aufwand für den Unterhalt der IT-Infrastruktur und höhere IT-Benutzungsgebühren für Arbeitsplätze und Lizenzen mit Einführung von M365 (325 300 Franken). Das Kompetenzzentrum RVZ meldet höhere Prämien für Haftpflicht- und Sachversicherung (105 300 Franken). |
| 13 628 946.95    | 16 000 000     | 3940 00 000 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 23 500 000     | -7 500 000                |  |
| 87 309.14        | 8 000          | 3980 00 000 | Interne Übertragungen   | 8 000          |                           |  |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>   |                |                           |  |
| -61 735 580.34   | -68 376 700    | 4240 00 000 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                           | -68 303 200    | -73 500                   |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| -374 737.28      | -1 293 000     | 4250 00 000 | Verkäufe  | -2 602 500     | +1 309 500 *              | Mehrertrag durch Verkauf von Leitsystem-Fahrzeugkomponenten an andere Marktverantwortliche Unternehmen im ZVV.   |
| -7 078 757.34    | -5 246 100     | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                    | -6 022 600     | +776 500 *                | Höher geplante Einnahmen von Versicherungsleistungen für Personen- und Sachschäden.  |
| -563 900.12      | -950 000       | 4310 00 000 | Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen                        | -1 000 000     | +50 000                   |  |
| -1 137.35        |                | 4401 00 000 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente                                |                |                           |  |
| -82 908.65       |                | 4411 60 000 | Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV                               |                |                           |  |
| -15 900.82       | -4 000         | 4419 00 000 | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen                       | -4 000         |                           |  |
| -3 396 047.40    | -3 332 300     | 4470 00 000 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                              | -3 234 800     | -97 500 *                 | Tiefere Erträge im Parkhaus Altstetten wegen geplantem Umbauprojekt.   |
| -313 213.22      | -261 000       | 4472 00 000 | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV                         | -232 000       | -29 000                   |  |
| -33.35           |                | 4499 00 000 | Übrige Finanzerträge  |                |                           |  |
| -98 891 136.15   | -2 774 500     | 4510 00 000 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals               | -1 392 500     | -1 382 000                |  |
| -2 636 241.20    | -2 169 500     | 4600 50 000 | Anteil am Ertrag eidg. Mineralölsteuer                              | -1 678 100     | -491 400 *                | Aufgrund des zunehmenden Anteils der eBus-Flotte reduziert sich der Dieselölverbrauch. Als Folge davon tiefere Erträge für rückforderbare Mineralölsteuer. |
| -537 989 789.84  | -577 500 600   | 4614 00 000 | Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen                     | -617 904 200   | +40 403 600 *             | Leistungsentgelt des ZVV entsprechend dem budgetierten Personal- und Sachaufwand sowie Abschreibungen und Zinsen (Total Betriebsaufwand).                  |
| -203 615.00      | -382 000       | 4700 00 000 | Durchlaufende Beiträge vom Bund                                     |                | -382 000                  |  |
| -87 309.14       | -8 000         | 4980 00 000 | Interne Übertragungen   | -8 000         |                           |  |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>                     |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>595010 Bau von Geleiseanlagen: Sammelkonto</b>                   |                |                           |  |
| 15 642 700.00    | 30 002 000     | 5010 00 000 | Strassen und Verkehrswege   | 74 058 000     | -44 056 000 *             | Gemäss detailliertem Investitionsprogramm.   |
|                  |                |             | <b>595020 Übrige Hochbauten: Sammelkonto</b>                        |                |                           |  |
| 9 349 000.00     | 15 165 000     | 5040 00 000 | Hochbauten  | 12 011 000     | +3 154 000 *              | Gemäss detailliertem Investitionsprogramm.   |
|                  |                |             | <b>595022 Busgarage Hardau: Erweiterung</b>                         |                |                           |  |
| -275 000.00      |                | 5040 00 000 | Hochbauten  |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>595025 Tramdepot Hard: Neubau</b>                                |                |                           |  |
| 5 991 000.00     | 12 570 000     | 5040 00 000 | Hochbauten  | 11 900 000     | +670 000 *                | Gemäss geplantem Baufortschritt.   |
|                  |                |             | <b>595030 Einrichtungen und Maschinen in Depots und Werkstätten</b> |                |                           |  |
| 4 135 000.00     | 12 417 000     | 5060 00 000 | Mobilien  | 8 901 000      | +3 516 000 *              | Gemäss detailliertem Investitionsprogramm.   |
|                  |                |             | <b>595040 Einrichtungen für den elektrischen Betrieb</b>            |                |                           |  |
| 3 833 700.00     |                | 5030 00 000 | Übrige Tiefbauten   | 12 934 000     | -12 934 000 *             | Gemäss detailliertem Investitionsprogramm.   |
|                  | 7 402 000      | 5060 00 000 | Mobilien  |                | +7 402 000 *              | Gemäss detailliertem Investitionsprogramm.   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
|                  |                |             | <b>595050 Fernmeldeanlagen</b>  |                |                           |  |
| 281 000.00       |                | 5060 00 000 | Mobilien  | 252 000        | -252 000 *                | Gemäss detailliertem Investitionsprogramm.   |
|                  |                |             | <b>595060 Anschaffung Fahrzeuge</b>                                       |                |                           |  |
| 62 973 000.00    | 137 966 000    | 5060 00 000 | Mobilien  | 126 654 000    | +11 312 000 *             | Gemäss detailliertem Investitionsprogramm.   |
|                  |                |             | <b>595070 Anschaffung Hardware</b>  |                |                           |  |
| 980 000.00       | 670 000        | 5060 00 000 | Mobilien  | 250 000        | +420 000 *                | Gemäss detailliertem Investitionsprogramm.   |
|                  |                |             | <b>595075 Anschaffung Software</b>  |                |                           |  |
| 2 747 000.00     | 10 769 200     | 5200 00 000 | Software  | 7 347 000      | +3 422 200 *              | Gemäss detailliertem Investitionsprogramm.   |
|                  |                |             | <b>595080 Anschaffung übrige mobile Anlagen</b>                           |                |                           |  |
| 1 809 000.00     | 3 423 000      | 5060 00 000 | Mobilien  | 1 369 000      | +2 054 000 *              | Gemäss detailliertem Investitionsprogramm.   |
|                  |                |             | <b>595086 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen</b>                |                |                           |  |
|                  | 100 000        | 5540 00 000 | Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen                              | 100 000        |                           |  |
|                  |                |             | <b>595110 Beiträge des Kantons</b>  |                |                           |  |
| -338 160.00      |                | 6310 00 000 | Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten                         |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>595150 Beiträge von eigenen Unternehmungen</b>                         |                |                           |  |
| -3 109 939.00    | -12 693 000    | 6320 00 000 | Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden                     | -1 850 000     | -10 843 000 *             | 2000-Watt-Beiträge für Ladestationen in der Busgarage Hardau (1,2 Millionen Franken). Beteiligung des Tiefbauamtes (TAZ) an der behindertengerechten Ausgestaltung der Haltestellen Seilbahn Rigiblick (0,65 Millionen Franken). Im Budget 2023 sind 2000-Watt-Beiträge für eBus-Fahrzeuge in der Höhe von 11,7 Millionen Franken enthalten. |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>                                |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>595200 Mobilien FV</b>   |                |                           |  |
| 82 908.65        |                | 7760 00 000 | Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung |                |                           |  |
| -82 908.65       |                | 8060 00 000 | Verkauf von Mobilien  |                |                           |  |

## **3.9 Schul- und Sportdepartement**

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             | <b>5000 Schul- und Sportdepartement<br/>Departementssekretariat</b>                         |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Erfolgsrechnung</b>  |                |                           |   |
| 38 668 723.97    | 42 086 400     | 3           | Aufwand   | 42 407 700     | -321 300                  |   |
| -95 651.96       | -158 000       | 4           | Ertrag  | -2 031 500     | +1 873 500                |   |
| +38 573 072.01   | +41 928 400    |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)             | +40 376 200    | +1 552 200                |   |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>   |                |                           |   |
| 5 559 429.10     | 8 671 600      | 5           | Investitionsausgaben  | 9 440 000      | -768 400                  |   |
|                  |                | 6           | Investitionseinnahmen   | -97 200        | +97 200                   |   |
| +5 559 429.10    | +8 671 600     |             | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +9 342 800     | -671 200                  |   |
|                  |                |             | <b>Aufwand</b>  |                |                           |   |
| 6 225 841.65     | 6 589 600      | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals  | 7 056 700      | -467 100 *                | Die steigenden Löhne sind auf zusätzliche Stellen in der IT SSD, im NONAM, im Rechtsdienst und auf zusätzliche Ausbildungsplätze für Fachleute Betriebsunterhalt sowie die im Jahr 2022 beschlossenen Lohnmassnahmen inklusive Teuerungsausgleich zurückzuführen. |
| -85 000.20       |                | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                  |                |                           |   |
| 79 056.50        | 76 600         | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen   | 85 500         | -8 900                    |   |
| 21 617.15        | 11 000         | 3049 00 000 | Übrige Zulagen  | 11 200         | -200                      |   |
| 381 757.70       | 423 100        | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten   | 450 100        | -27 000                   |   |
| -1 689.30        |                | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                             |                |                           |   |
| 807 607.65       | 916 500        | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 932 300        | -15 800                   |   |
| 26 060.15        | 27 100         | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen                               | 28 800         | -1 700                    |   |
| 66 983.15        | 73 400         | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse  | 75 400         | -2 000                    |   |
| -224.85          |                | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse                                      |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| 74 417.90        | 115 000        | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                     | 121 000        | -6 000                    |   |
| 1 020.05         | 25 000         | 3091 00 000 | Personalwerbung  | 75 000         | -50 000 *                 | Bei einer allfällig nötigen Wiederbesetzung einer hohen Kaderposition im SSD sollen die Mittel für Personalwerbung und -vermittlung umgehend verfügbar sein.  |
| 31 774.74        | 54 000         | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand  | 44 100         | +9 900                    |   |
| 2 439.15         | 5 000          | 3100 00 000 | Büromaterial   | 5 000          |                           |   |
| 60 605.25        | 75 000         | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                    | 70 500         | +4 500                    |   |
| 40 638.03        | 86 500         | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                       | 80 000         | +6 500                    |   |
| 9 043.33         | 13 000         | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                     | 13 000         |                           |   |
| 10 763.40        | 15 700         | 3104 00 000 | Lehrmittel   | 13 500         | +2 200                    |   |
| 3 598.25         | 5 000          | 3105 00 000 | Lebensmittel   | 5 000          |                           |   |
| 45.60            | 500            | 3106 00 000 | Medizinisches Material   |                | +500                      |   |
| 7 415.40         | 7 000          | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge | 10 000         | -3 000                    |   |
| 3 207.75         | 3 400          | 3112 00 000 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                            | 3 400          |                           |   |
| 67 206.05        | 65 000         | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware   | 65 000         |                           |   |
| 370 376.18       | 350 000        | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                                 | 450 000        | -100 000 *                | Der durch den digitalen Wandel ausgelöste höhere Bedarf an Applikationen und Tools führt zu mehr Anschaffungen von Software sowie zu höheren Lizenzkosten.  |
| 60 396.18        | 73 000         | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                    | 73 000         |                           |   |
| 1 206.25         | 2 000          | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                            | 2 000          |                           |   |
| 134 992.91       | 174 900        | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter   | 166 500        | +8 400                    |   |
| 163 175.10       | 298 600        | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten<br>usw.        | 315 000        | -16 400                   |   |
| 13 068.70        |                | 3133 00 000 | Informatik-Nutzungsaufwand                                       | 40 000         | -40 000 *                 | Neue Cloud-Angebote hauptsächlich für das Kassen- und Zutrittssystem Sportamt (im Budget 2023 irrtümlich in Konto 3158 00 000 budgetiert) sowie Nutzung von Schnittstellen zu Microsoft Power Apps.                           |
| 2 984.90         | 3 000          | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien   | 2 900          | +100                      |   |
| 7 853.34         | 4 500          | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben  | 5 500          | -1 000                    |   |
| 7 199.50         | 15 000         | 3153 00 000 | Informatik-Unterhalt (Hardware)                                  | 15 000         |                           |   |
| 1 784 477.19     | 2 000 000      | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen                                   | 2 300 000      | -300 000 *                | Die durch den digitalen Wandel ausgelöste Nachfrage nach neuen Applikationen und Tools sowie der anschliessende Betrieb dieser höheren Anzahl von Applikationen mit steigendem Nutzerkreis führt zu höheren Unterhaltskosten. |
| 10 361.55        | 25 000         | 3159 00 000 | Unterhalt übrige mobile Anlagen                                  | 25 000         |                           |   |
|                  | 4 000          | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                                   |                | +4 000                    |   |
| 7 304.90         | 7 300          | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien                                | 7 800          | -500                      |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 39 647.75        | 72 000         | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen  | 80 800         | -8 800                    |   |
| 746.40           | 10 000         | 3190 00 000 | Schadenersatzleistungen   | 2 000          | +8 000                    |   |
| 3 778.33         | 8 000          | 3192 00 000 | Abgeltung von Rechten   | 6 000          | +2 000                    |   |
| 205.94           | 1 000          | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand   | 1 000          |                           |   |
| 169 164.15       | 171 200        | 3300 60 000 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV  | 207 200        | -36 000 *                 | Die höheren Abschreibungen ergeben sich aus den in den Jahren 2022 und 2023 getätigten und den für 2024 geplanten Investitionen in Mobilien / Hardware.                     |
| 1 553 050.20     | 2 333 800      | 3320 00 000 | Planmässige Abschreibungen Software   | 2 713 600      | -379 800 *                | Die höheren Abschreibungen ergeben sich aus den in den Jahren 2020 bis 2023 getätigten und den im Jahr 2024 geplanten Investitionen in Software.                            |
| 7 710 200.00     | 7 902 000      | 3634 00 108 | Beiträge an Zentralbibliothek   | 7 589 500      | +312 500 *                | In Absprache mit dem Kanton werden die Betriebsbeiträge zur Reduktion des in den vergangenen Jahren stark aufgebauten Eigenkapitals voraussichtlich für vier Jahre gesenkt. |
| 100 000.00       | 110 000        | 3635 00 000 | Beiträge an private Unternehmungen  |                | +110 000 *                | Wegfall der Beiträge an Projekte aus dem Wettbewerb zur ZKB Jubiläumsdividende (Umsetzung STRB Nr. 980/2020).   |
| 713 160.00       | 1 108 500      | 3636 00 000 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck  | 152 500        | +956 000 *                | Hauptsächlich Wegfall der Beiträge an Projekte aus dem Wettbewerb zur ZKB Jubiläumsdividende.   |
| 10 600 000.00    | 10 600 000     | 3636 00 156 | Beiträge an PBZ Pestalozzi-Bibliothek Zürich  | 10 600 000     |                           |   |
| 284 000.00       | 300 000        | 3636 00 173 | Beiträge an Jugendmusikkorps  | 305 000        | -5 000                    |   |
| 213 917.10       | 300 000        | 3636 00 174 | Beiträge an Stiftung Zürcher Schülerferien  | 250 000        | +50 000                   |   |
| 50 000.00        | 50 000         | 3636 00 175 | Beiträge an Urania-Sternwarte Zürich  | 50 000         |                           |   |
| 488 218.00       | 495 000        | 3636 00 176 | Beiträge an Schweizerisches Sozialarchiv  | 464 000        | +31 000                   |   |
| 200 000.00       | 200 000        | 3636 00 177 | Beiträge an Gesellschaft für Schülergärten  | 200 000        |                           |   |
| 544 534.20       | 550 000        | 3636 00 178 | Beiträge an Stiftung Museum Kultorama   | 550 000        |                           |   |
| 18 000.00        | 5 000          | 3637 00 000 | Beiträge an private Haushalte   | 5 000          |                           |   |
| 484 461.00       | 436 000        | 3660 40 000 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen               | 394 700        | +41 300                   |   |
| 507 061.10       | 549 400        | 3660 60 000 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 622 000        | -72 600                   |   |
| 6 198.30         | 6 000          | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen  | 6 000          |                           |   |
| 3 757 206.35     | 4 490 800      | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen  | 4 850 900      | -360 100 *                | Die höheren Kosten der OIZ entstehen hauptsächlich durch den Wechsel von Thin Client zu Fat Client Desktop-Computern.   |
| 827 593.95       | 843 000        | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten                                     | 809 300        | +33 700                   |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|---------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |               | <b>Ertrag</b>   |                |                           |   |
| -47 908.39       | -75 000        | 4240 00 000   | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                                     | -1 910 400     | +1 835 400 *              | Erstmalige Interne Verrechnung (Art. 74 Finanzhaushaltreglement) der IT-Kosten der «Departementalen Informatik» an das Sportamt als Globalbudgeteinheit sowie an die vier Sonderschulen als Eigenwirtschaftsbetriebe. |
| -40 166.00       | -70 000        | 4250 00 000   | Verkäufe  | -70 000        |                           |   |
| -7.80            |                | 4419 00 000   | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen                               |                |                           |   |
| -2.07            |                | 4440 00 000   | Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV                                  |                |                           |   |
| -7 118.00        | -7 500         | 4472 00 000   | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV                                 | -7 500         |                           |   |
| -449.70          | -5 500         | 4502 00 000   | Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals                      | -5 500         |                           |   |
|                  |                | 4630 00 000   | Beiträge vom Bund   | -38 100        | +38 100 *                 | Finanzielle Unterstützung durch das Bundesamt für Kultur an das NONAM für die Umsetzung des Forschungsprojektes «Erfassung und Beforschung der Hopi-Sammlung».  |
|                  |                |               | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>                             |                |                           |   |
|                  |                | <b>506001</b> | <b>Anschaffung Hardware</b>   |                |                           |   |
|                  | 130 000        | 5060 00 000   | Mobilien  | 70 000         | +60 000 *                 | Die Beschaffung der Hardware für die Einführung von «E3» im SSD erfolgt hauptsächlich im Jahr 2023.   |
|                  |                | <b>520000</b> | <b>Anschaffung Software</b>   |                |                           |   |
| 1 116 769.25     | 3 560 000      | 5200 00 000   | Software  | 4 500 000      | -940 000 *                | Im Budget 2023 wurde die Software-Beschaffung für zwei grosse IT-Projekte auf eigenständigen Positionen geplant. Insgesamt sind die Investitionen in Software im Budget 2024 um Fr. 50 000 höher.                     |
|                  |                | <b>520110</b> | <b>Weiterentwicklung Anmeldung und Datenflüsse<br/>Betreuung (ADB 2.0)</b>  |                |                           |   |
| 1 514 127.60     | 700 000        | 5200 00 000   | Software  |                | +700 000 *                | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 5200 00 000.  |
|                  |                | <b>521105</b> | <b>Ablösung Kassen- und Zutrittssystem<br/>Sportanlagen</b>                 |                |                           |   |
| 845 818.15       |                | 5060 00 000   | Mobilien  |                |                           |   |
| 802 080.90       | 190 000        | 5200 00 000   | Software  |                | +190 000 *                | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 5200 00 000.  |
|                  |                | <b>522000</b> | <b>Schulportal</b>  |                |                           |   |
| 658 765.90       |                | 5200 00 000   | Software  |                |                           |   |
|                  |                | <b>525002</b> | <b>Darlehen an Immobilienstiftung der Rudolf<br/>Steiner Schulen Zürich</b> |                |                           |   |
|                  | 2 700 000      | 5460 00 000   | Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck                        | 2 700 000      |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|---------------|---|----------------|---------------------------|--|
|                  |                | <b>525003</b> | <b>Darlehen an Jüdischer Schulverein Zürich</b>                               |                |                           |  |
| 175 000.00       |                | 5460 00 000   | Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck                          |                |                           |  |
|                  |                | 6460 00 000   | Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck          | -97 200        | +97 200 *                 | Die Rückzahlung des im Jahr 2021 gewährten Darlehens an den Jüdischen Schulverein Zürich beginnt im Jahr 2024.   |
|                  |                | <b>564000</b> | <b>Einmaliger Beitrag an PBZ Pestalozzi-Bibliothek Zürich</b>                 |                |                           |  |
| 175 861.10       | 450 000        | 5660 00 000   | Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck              | 875 000        | -425 000 *                | Beiträge gemäss aktueller Projektplanung der PBZ Pestalozzi-Bibliothek Zürich.   |
|                  | 15 000         | <b>564001</b> | <b>Beiträge an Zentralbibliothek</b>  |                |                           |  |
|                  |                | 5640 00 000   | Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen                            |                | +15 000 *                 | Die Projektplanung der Zentralbibliothek sieht für das Jahr 2024 neben der Sanierung Altbau (siehe separate Position unten) keine weiteren Vorhaben vor. |
|                  |                | <b>564002</b> | <b>Investitionsbeitrag an Zentralbibliothek für die Sanierung des Altbaus</b> |                |                           |  |
| 271 006.20       | 926 600        | 5640 00 000   | Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen                            | 1 045 000      | -118 400 *                | Beitrag für die Sanierung des Altbaus gemäss aktueller Projektplanung der Zentralbibliothek.   |
|                  |                | <b>564003</b> | <b>Investitionsbeitrag an Stiftung Museum Kulturama</b>                       |                |                           |  |
|                  |                | 5660 00 000   | Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck              | 250 000        | -250 000 *                | Die Stadt als Standortgemeinde leistet einen Beitrag an das Kulturama für die geplante Erneuerung der Dauerausstellung.                                  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             | <b>5005 Schul- und Büromaterialverwaltung</b>  |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Erfolgsrechnung</b>   |                |                           |   |
| 20 459 554.48    | 22 837 700     | 3           | Aufwand  | 25 319 700     | -2 482 000                |   |
| -20 323 630.77   | -22 887 700    | 4           | Ertrag   | -25 369 700    | +2 482 000                |   |
| +135 923.71      | -50 000        |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)                                      | -50 000        |                           |   |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>  |                |                           |   |
|                  | 90 000         | 5           | Investitionsausgaben   |                | +90 000                   |   |
|                  | +90 000        | 6           | Investitionseinnahmen<br>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) |                | +90 000                   |   |
|                  |                |             | <b>Aufwand</b>   |                |                           |   |
| 3 136 168.70     | 3 122 700      | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals   | 3 196 400      | -73 700                   |   |
| -42 522.45       |                | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und<br>Betriebspersonals  |                |                           |   |
| 34 840.25        | 36 000         | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen  | 37 000         | -1 000                    |   |
| 6 953.60         |                | 3049 00 000 | Übrige Zulagen   |                |                           |   |
| 199 358.90       | 200 100        | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 204 700        | -4 600                    |   |
| -1 562.45        |                | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV,<br>Verwaltungskosten   |                |                           |   |
| 375 302.55       | 409 900        | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen  | 424 700        | -14 800                   |   |
| 13 519.95        | 13 500         | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-<br>Haftpflichtversicherungen  | 13 900         | -400                      |   |
| 34 793.95        | 35 000         | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse   | 34 600         | +400                      |   |
| -273.75          |                | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an<br>Familienausgleichskasse  |                |                           |   |
| 7 464.00         | 10 000         | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals   | 11 400         | -1 400                    |   |
|                  | 500            | 3091 00 000 | Personalwerbung  | 500            |                           |   |
| 167 395.43       | 200 000        | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand  | 190 000        | +10 000                   |   |
| 3 333 740.12     | 3 865 200      | 3100 00 000 | Büromaterial   | 3 812 100      | +53 100                   |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| 920 962.44       | 862 000        | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                    | 1 178 900      | -316 900 *                | Die städtischen Dienstabteilungen budgetieren auf dem Konto 3900 00 000 ihre Bezüge bei der SBMV. Summe dieser Beträge stellt den erwarteten Umsatz bei der SBMV dar (Konto 4900 00 000). Die SBMV erhält keine verlässlichen Informationen, wie sich die geplanten Materialien und Dienstleistungen verteilen. Die SBMV budgetiert deshalb die einzelnen Aufwandkonten basierend auf ihren Erfahrungszahlen und unter Berücksichtigung der aktuellen Geschäftsentwicklung. |
| 2 510 982.71     | 2 519 000      | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                       | 2 889 300      | -370 300 *                | Siehe Konto-Nr. 3101 00 000.  |
| 589.00           | 1 000          | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                     | 1 000          |                           |   |
| 6 450 974.79     | 8 236 700      | 3104 00 000 | Lehrmittel   | 9 599 500      | -1 362 800 *              | Siehe Konto-Nr. 3101 00 000.  |
| 35 261.87        | 40 000         | 3105 00 000 | Lebensmittel   | 40 000         |                           |   |
| 156 322.75       | 170 000        | 3106 00 000 | Medizinisches Material   | 170 000        |                           |   |
| 363 149.80       | 350 000        | 3110 00 000 | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                | 360 000        | -10 000                   |   |
| 965 985.32       | 820 000        | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge | 1 092 900      | -272 900 *                | Siehe Konto-Nr. 3101 00 000.  |
|                  | 10 000         | 3112 00 000 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                            | 8 000          | +2 000                    |   |
| 158 544.12       | 127 500        | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware   | 140 000        | -12 500                   |   |
| 3 015.60         |                | 3116 00 000 | Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente                  |                |                           |   |
| 345 945.33       | 370 000        | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                    | 370 000        |                           |   |
| 995.15           | 2 000          | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                            | 2 000          |                           |   |
| 279 675.85       | 302 000        | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter   | 377 000        | -75 000 *                 | Siehe Konto-Nr. 3101 00 000.  |
| 6 293.35         | 10 000         | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten<br>usw.        | 10 000         |                           |   |
| 1 528.44         | 1 500          | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien   | 1 500          |                           |   |
| 11 641.97        | 21 300         | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben  | 24 500         | -3 200                    |   |
| 59 245.12        | 60 000         | 3150 00 000 | Unterhalt Büromöbel und -geräte                                  | 60 000         |                           |   |
| 78 160.22        | 120 000        | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge   | 120 000        |                           |   |
|                  | 10 000         | 3153 00 000 | Informatik-Unterhalt (Hardware)                                  | 10 000         |                           |   |
|                  | 20 000         | 3159 00 000 | Unterhalt übrige mobile Anlagen                                  | 10 000         | +10 000                   |   |
| 97 535.71        | 90 000         | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien                                | 102 000        | -12 000                   |   |
| 4 637.70         | 6 000          | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen   | 6 000          |                           |   |
|                  | 1 000          | 3190 00 000 | Schadenersatzleistungen  | 1 000          |                           |   |
| 15 905.29        | 36 000         | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand  | 45 000         | -9 000                    |   |

## 5005 Schul- und Büromaterialverwaltung

Schul- und Sportdepartement

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|---------------|--|----------------|---------------------------|---|
| 9 454.00         | 33 000         | 3300 60 000   | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                               | 48 900         | -15 900 *                 | Erhöhung der Abschreibungsbeträge, da sämtliche Anlagen Fahrzeuge sind und nur eine Nutzungsdauer von 8 Jahre anstelle angenommen 10 Jahre haben.                     |
| 10 585.60        | 19 000         | 3910 00 000   | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                             | 20 100         | -1 100                    |   |
| 706 983.55       | 706 800        | 3920 00 000   | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten              | 706 800        |                           |   |
|                  |                |               | <b>Ertrag</b>  |                |                           |   |
| -2 430 890.90    | -2 300 000     | 4250 00 000   | Verkäufe   | -3 400 000     | +1 100 000 *              | Die Ertragserhöhung resultiert aus den geplanten Investitionsprojekten. Insbesondere für die Erstausstattungen der Schulhäuser Guggach, Lavater und Thurgauerstrasse. |
| -56 329.53       | -44 700        | 4260 00 000   | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                     | -59 800        | +15 100                   |   |
| -8 839.94        | -15 000        | 4390 00 000   | Übriger Ertrag   | -10 000        | -5 000                    |   |
| -15 257 570.40   | -17 958 000    | 4900 00 000   | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen                   | -19 329 900    | +1 371 900                |   |
| -2 570 000.00    | -2 570 000     | 4910 00 000   | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                             | -2 570 000     |                           |   |
|                  |                |               | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>                      |                |                           |   |
|                  |                | <b>506000</b> | <b>Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</b> |                |                           |   |
|                  | 90 000         | 5060 00 000   | Mobilien   |                | +90 000 *                 | Für das Budget 2024 ist keine Fahrzeuersatzbeschaffung geplant.   |

| Rechnung<br>2022                                | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|---|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| <b>5010 Schulamt</b>                            |                |             |   |                |                           |   |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          |                |             |   |                |                           |   |
| 1 087 541 561.31                                | 1 193 323 800  | 3           | Aufwand   | 1 243 505 400  | -50 181 600               |   |
| -113 186 559.25                                 | -114 135 500   | 4           | Ertrag  | -74 846 600    | -39 288 900               |   |
| +974 355 002.06                                 | +1 079 188 300 |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)             | +1 168 658 800 | -89 470 500               |   |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> |                |             |   |                |                           |   |
| 160 201.00                                      | 110 000        | 5           | Investitionsausgaben  | 110 000        |                           |   |
| -53 308.05                                      |                | 6           | Investitionseinnahmen   |                |                           |   |
| +106 892.95                                     | +110 000       |             | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +110 000       |                           |   |
| <b>Aufwand</b>                                  |                |             |   |                |                           |   |
| 3 484 806.75                                    | 3 756 100      | 3000 00 000 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen                       | 3 833 200      | -77 100 *                 | Mehrausgaben aufgrund<br>a) der Lohnmassnahmen/Teuerung 2023 und<br>b) der Zunahme bei den Entschädigungen an die Behörden und Kommissionen, resp. Fachgruppen infolge der Zunahme der Schüler*innen.   |
| -3 248.00                                       |                | 3000 00 900 | Erstattung von Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen        |                |                           |   |
| 240 515 248.07                                  | 277 675 400    | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals  | 293 442 900    | -15 767 500 *             | Ab 1.1.2024 werden Kosten der kommunalen Sonderschulen im Rahmen des Leistungsauftrags aufgrund der kantonalen Neuregelung der Finanzierung der Sonderschulen unter eigenen Buchungskreisen in Budget und Rechnung ausgewiesen (STRB 349/2022). Dies führt zu Budget- wie auch Stellenübertragungen von der Institution 5010 Schulamt (SAM) zu 5030 Heilpädagogische Schule (HPS); 5031 Schule für Körper- und Mehrfachbehinderte (SKB) und 5032 Schule Fokus Sehen (SFS). Insgesamt Mehrkosten:<br>a) Für Betreuungspersonal wegen der Zunahme der Anzahl der betreuten Schüler*innen in der schulergänzenden Betreuung sowie insbesondere für ISR-Betreuungspersonal. |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
|                  |                |             |   |                |                           | b) Für Klassenassistenzen aufgrund des Ausbaus (GRB 10.12.2021: Ziel von 1 Klassenassistentz je 6 Klassen).<br>c) Aufgrund des Schüler*innenwachstums werden mehr Ressourcen (Hausdienst, Schulleitungssekretariate) in den Schulen benötigt.  |
| -2 396 655.70    | -2 716 200     | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals      | -2 217 000     | -499 200                  |  |
| 78 429 969.10    | 84 042 300     | 3020 00 000 | Löhne der Lehrpersonen  | 86 507 500     | -2 465 200 *              | Insgesamt Mehrkosten für städtisch angestelltes Lehrpersonal:<br>a) Höherer Bedarf an Förderlehrpersonen und Therapeut*innen und Vikariate ab SJ 23/24 und SJ 24/25.<br>b) Minderkosten durch die Verschiebung in die neuen Buchungskreise.  |
| -720 932.25      | -616 000       | 3020 00 900 | Erstattung von Lohn der Lehrpersonen                            | -435 100       | -180 900                  |  |
| 15 250.00        | 10 000         | 3040 00 000 | Kinder- und Ausbildungszulagen                                  | 9 000          | +1 000                    |  |
| 1 455 151.85     | 1 975 700      | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen   | 1 451 200      | +524 500 *                | Insgesamt Minderausgaben:<br>a) Anpassung an Erfahrungswerte Rechnung 2022.<br>b) Minderkosten durch die Verschiebung in die neuen Buchungskreise.   |
| 3 427 470.95     | 4 109 800      | 3049 00 000 | Übrige Zulagen  | 5 521 000      | -1 411 200 *              | Mehrkosten:<br>a) Im Rahmen der Unterstützungsmassnahmen für Lehrpersonen ohne Diplom sind gemäss Beschluss der Schulpflege zusätzliche Entschädigungen für Mitglieder des Schulpersonals, welche die Schulleitung zu ihrer Entlastung einsetzen können, vorgesehen.<br>b) Ressourcen für den Umstieg zu Tagesschulen: Mehr Schulen, die umsteigen führen zu mehr Entschädigungen des Schulpersonals für Zusatzarbeiten. |
| 20 618 601.80    | 23 725 000     | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                 | 24 837 000     | -1 112 000                |  |
| -100 612.35      | -119 200       | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | -94 900        | -24 300                   |  |
| 32 674 990.65    | 40 967 900     | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 42 955 000     | -1 987 100                |  |
| -16 263.85       |                | 3052 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an Pensionskassen                   |                |                           |  |
| 1 434 011.30     | 1 587 400      | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 1 690 100      | -102 700                  |  |
| 3 607 333.05     | 4 104 300      | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 4 160 300      | -56 000                   |  |
| -15 969.40       | -15 500        | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse          | -12 900        | -2 600                    |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| 3 354 760.56     | 4 765 000      | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 5 817 500      | -1 052 500 *              | Insgesamt Mehrkosten:<br>a) Höherer Personalbestand führt zu höherem Bedarf an Aus- und Weiterbildungen.<br>b) Zusätzliche Weiterbildungen im Rahmen des Unterstützungspaketes für Lehrpersonen ohne Diplom gemäss Beschluss der Schulpflege.<br>c) Minderkosten durch die Verschiebung in die neuen Buchungskreise. |
| 38 805.76        | 55 400         | 3091 00 000 | Personalwerbung   | 57 900         | -2 500                    |  |
| 1 442 704.74     | 1 201 400      | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand                                       | 1 536 900      | -335 500 *                | Insgesamt höhere Kosten:<br>a) Die ZSP hat die Zuweisung für die jährliche Personalveranstaltung auf Fr. 100 pro Person angehoben.<br>b) Minderkosten durch die Verschiebung in die neuen Buchungskreise.  |
| 8 035.68         | 11 300         | 3100 00 000 | Büromaterial  | 8 900          | +2 400                    |  |
| 94 829.73        | 123 600        | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 107 200        | +16 400                   |  |
| 102 581.10       | 226 900        | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                    | 173 100        | +53 800                   |  |
| 30 183.04        | 94 700         | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                  | 86 700         | +8 000                    |  |
| 9 270 427.89     | 8 849 100      | 3104 00 000 | Lehrmittel  | 8 911 900      | -62 800                   |  |
| 8 602 035.89     | 11 814 800     | 3105 00 000 | Lebensmittel  | 11 644 500     | +170 300                  |  |
| 3 307.30         | 10 800         | 3106 00 000 | Medizinisches Material  | 1 800          | +9 000                    |  |
| 83 302.88        | 108 400        | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 87 300         | +21 100                   |  |
| 43 272.57        | 103 700        | 3112 00 000 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                         | 100 000        | +3 700                    |  |
| 18 684.91        | 58 500         | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware  | 11 700         | +46 800 *                 | a) Einmalige Hardware-Anschaffungen im Zusammenhang mit dem Partizipationsprojekt mit Fokus auf digitales Lernen an der Schule Aemtler im Jahr 2023 abgeschlossen.<br>b) Minderkosten durch die Verschiebung in die neuen Buchungskreise.  |
| 18 254.35        | 22 400         | 3116 00 000 | Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente               | 13 700         | +8 700                    |  |
| 18 929.54        | 43 300         | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                              | 21 300         | +22 000 *                 | Minderkosten durch die Verschiebung in die neuen Buchungskreise.   |
| 577 622.21       | 615 100        | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                 | 591 300        | +23 800                   |  |
| 13 403 892.12    | 15 225 500     | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 14 432 800     | +792 700 *                | a) Anpassung an die durchschnittlichen Ausgaben der Vorjahre.<br>b) Minderkosten durch die Verschiebung in die neuen Buchungskreise.   |
| 26 982 685.10    | 28 657 200     | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter                                      | 31 653 000     | -2 995 800 *              | Insgesamt höhere Kosten:   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
|                  |                |             |   |                |                           | a) erhöhter Bedarf an kaltangelieferten Menukomponenten durch Preiserhöhungen und Zunahme der Anzahl der betreuten Schüler*innen in der schulergänzenden Betreuung.<br>b) erhöhter Bedarf für Schulfahrten durch Dritte.<br>c) die ZSP hat die Anzahl Einsatzplätze Zivildienstleistende in den Schulen erhöht.<br>d) Minderkosten durch Verschiebung in die neuen Buchungskreise. |
| 682 826.73       | 1 642 600      | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.      | 1 501 700      | +140 900                  |  |
| 403.80           | 3 200          | 3133 00 000 | Informatik-Nutzungsaufwand                                  | 3 200          |                           |  |
| 3 899.70         | 5 100          | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien                                    | 2 000          | +3 100                    |  |
| 478 271.53       | 165 300        | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben   | 260 100        | -94 800 *                 | Da die Mehrwertsteuerablieferung (Umsatzsteuer auf reduzierte Verpflegungsbeiträge) von der der Eidg. Steuerverwaltung (ESTV) noch nicht definitiv entschieden worden ist (Verfügung liegt noch nicht vor), wird weiterhin eine entsprechende Rückstellung gebildet, was zu dem Mehraufwand führt.   |
| 22 406.00        | 38 400         | 3138 00 000 | Kurse, Prüfungen und Beratungen                             | 48 000         | -9 600                    |  |
| 1 217 826.35     | 1 212 000      | 3144 00 000 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                               | 1 250 900      | -38 900                   |  |
|                  | 100            | 3150 00 000 | Unterhalt Büromöbel und -geräte                             |                | +100                      |  |
| 30 260.27        | 49 300         | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 40 600         | +8 700                    |  |
|                  | 100            | 3153 00 000 | Informatik-Unterhalt (Hardware)                             |                | +100                      |  |
| 1 267.40         | 1 500          | 3156 00 000 | Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente               |                | +1 500                    |  |
| 31 185.00        | 35 000         | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen                              |                | +35 000 *                 | Minderkosten durch die Verschiebung in die neuen Buchungskreise.   |
| 234.00           | 3 800          | 3159 00 000 | Unterhalt übrige mobile Anlagen                             | 1 200          | +2 600                    |  |
| 44 928.45        | 81 400         | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                              | 98 000         | -16 600                   |  |
| 28 853.59        | 43 800         | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien                           | 54 000         | -10 200                   |  |
| 1 161 279.58     | 1 248 800      | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen                                      | 1 475 700      | -226 900 *                | Insgesamt Mehrkosten:<br>a) aufgrund der Erhöhung der Anzahl Einsatzplätze Zivildienstleistende in den Schulen gemäss Beschluss der Schulpflege.<br>b) Mehrkosten für Entschädigungen für den Einsatz persönlicher IT-Geräte der Lehr- und Therapiepersonen gemäss Beschluss der Schulpflege.  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung                                    | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             |  |                |                           | c) Minderkosten durch die Verschiebung in die neuen Buchungskreise.   |
| 7 030 099.46     | 6 586 100      | 3171 00 000 | Exkursionen, Schulreisen und Lager             | 6 551 300      | +34 800                   |   |
| 71 800.00        |                | 3180 00 000 | Wertberichtigungen auf Forderungen             | 50 000         | -50 000 *                 | Anpassung an Erfahrungswerte der Vorjahre.  |
| 182 495.87       | 172 200        | 3181 00 000 | Tatsächliche Forderungsverluste                | 200 000        | -27 800 *                 | Anpassung an Erfahrungswerte der Vorjahre.  |
| 17 786.20        | 17 000         | 3190 00 000 | Schadenersatzleistungen                        | 15 000         | +2 000                    |   |
| 3 066.25         | 500            | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand                        |                | +500                      |   |
| 469 925.45       | 482 800        | 3300 60 000 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV         | 336 400        | +146 400 *                | Minderausgaben, weil im Jahr 2019 getätigte Investitionen im Jahr 2023 fertig abgeschrieben sind.   |
| 90.38            |                | 3419 00 000 | Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen |                |                           |   |
| 180.90           | 300            | 3499 00 000 | Übriger Finanzaufwand                          | 500            | -200                      |   |
| 323 147 259.30   | 354 757 700    | 3611 00 000 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate      | 366 926 700    | -12 169 000 *             | Insgesamt Mehrkosten für kantonale Lehrpersonen und Schulleitungen:<br>a) zusätzliche Stellen aufgrund des Schüler*innenwachstums ab SJ 2023/24 sowie 2024/25.<br>b) Mehrkosten aufgrund kantonalen Lohnmassnahmen (Stufenanstieg und Teuerungszuschlag).   |
| 642 992.85       | 749 000        | 3612 00 000 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 862 000        | -113 000 *                | Mehrkosten infolge:<br>a) Höhere Kosten für warmangelieferte Menukomponenten durch stadteigene Betriebe aufgrund steigender Anzahl Schüler*innen in der schulergänzenden Betreuung und Betreuungseinrichtungen mit Warmanlieferung.<br>b) Zunahme Schulgelder für städtische Sporttalente, die eine ausserstädtische Kunst- und Sportschule besuchen. |
| 458 550.00       | 575 000        | 3614 00 000 | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen  |                | +575 000 *                | Ab 2024 werden keine warmangelieferten Menukomponenten durch Betriebe des öffentlichen Sektors (selbständige öffentlich-rechtliche Anstalten der Stadt Zürich) geliefert (siehe Konto 3612 00 000 Entschädigungen, Gemeinden, Zweckverbände und Konto 3130 00 000 Dienstleistungen Dritter).  |
| 69 551 800.00    | 71 687 200     | 3631 00 000 | Beiträge an Kantone und Konkordate             | 67 244 500     | +4 442 700 *              | Minderkosten, vor allem, weil der Umfang der Schüler*innenpauschalen für die städtischen Sonderschul-Schüler*innen an die Erfahrungswerte angepasst wurde (siehe auch Konto 3636 00 000 Beiträge private Organisationen o.E.).  |
| 2 348 138.60     | 2 752 500      | 3632 00 000 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände        | 6 766 000      | -4 013 500 *              | Beitrag an die städtischen Sonderschulen für Mehrkosten, die mit der aktuell kantonal vereinbarten Platzpauschale nicht gedeckt werden können. Grund dafür ist,   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 261 763.55       | 283 200        | 3635 00 000 | Beiträge an private Unternehmungen                      | 431 200        | -148 000 *                | dass für Eigenwirtschaftsbetriebe im Rahmen des Budgets kein Ausgleich über Entnahmen aus dem Spezialfinanzierungskonto vorgenommen werden kann.<br>* Mehrkosten für die schulergänzende Betreuung von Schüler*innen bei privaten Unternehmungen, die bis anhin auf dem Konto 3130 00 000 Dienstleistungen Dritter budgetiert und verbucht wurden.  |
| 14 388 537.93    | 7 679 700      | 3636 00 000 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck    | 15 013 000     | -7 333 300 *              | * Anpassung der Kosten an die bisherigen Erfahrungswerte für Schüler*innen, die eine Sonderschule mit privater Trägerschaft besuchen (siehe auch Konto 3631 00 00 Beiträge Kantone und Konkordate).   |
| 35 950.58        | 20 100         | 3637 00 000 | Beiträge an private Haushalte                           | 13 700         | +6 400                    |   |
| 11 908 414.70    | 13 644 900     | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen      | 14 855 900     | -1 211 000 *              | * Durch die steigende Anzahl Schüler*innen steigt auch der Bedarf an Lehrmitteln, welche über die SBMV bezogen werden. Ein neues obligatorisches Deutsch-Lehrmittel führt ebenfalls zu Mehrkosten. Die neue Lehrmittelreihe bildet systematisch alle Kompetenzbereiche des Lehrplans 21 ab. Zusätzlich führt die Nachrüstung/Standardisierung von Lehrmitteln gemäss Lehrplan 21 bei den Kindergärten zu Mehrkosten.  |
| 46 920 462.25    | 50 882 700     | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                | 51 712 600     | -829 900 *                | * Insgesamt Mehrkosten:<br>a) Zuwachs IT-Kosten OIZ aufgrund Anschaffung von zusätzlichen Notebooks, insbesondere durch die Ausrüstung der Sek mit persönlichen Geräten ab Sommer 2024 (Antrag an STR).<br>b) IT-Minderkosten durch die Verschiebung in die neuen Buchungskreise.<br>c) Höhere Kosten für Leistungen des Sportamts für die Volksschule aufgrund Zunahme des Personalaufwands und der Sachkosten für den Schwimm- und Schulsportunterricht, sowie die Planung und Wartung von Sportinfrastrukturen auf Schulanlagen. |
| 159 895 137.30   | 168 028 400    | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 170 886 400    | -2 858 000 *              | * Insgesamt Mehrkosten:<br>a) Steigende Raumkosten infolge zusätzlicher Schul- und Betreuungsflächen: Die Schulen Allmend und die Erweiterung Campus Glattal waren 2023 nur im letzten Trimester budgetiert. Im 2024 kommen die Schulen Thurgauerstrasse  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung                                      | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|--|
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>                                    |                |                           |  |
| -9 710.30        | -29 000        | 4210 00 000 | Gebühren für Amtshandlungen                      | -34 100        | +5 100                    |  |
| -774 249.45      | -790 000       | 4220 00 000 | Steuern und Kostgelder                           | -900 000       | +110 000                  |  |
| -5 194.00        | -29 100        | 4230 00 000 | Schulgelder                                      | -16 600        | -12 500 *                 | Reduktion Erwartungswert für Schulgelder von Eltern für Schüler*innen mit Wohnsitz ausserhalb der Stadt, die noch in eine städtische Schule gehen.   |
| -20 690.00       | -46 600        | 4231 00 000 | Kursgelder                                       | -33 600        | -13 000 *                 | Mindereinnahmen, da gemäss ZSP-Beschluss ab Sommer 2023 keine Universikums-Ferienkurse mehr angeboten werden. Dies im Zusammenhang mit dem neuen Konzept Begabungs- und Begabtenförderung (BBF).   |
| -2 007 072.75    | -65 793 600    | 4240 00 000 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen          | -56 399 800    | -9 393 800 *              | Insgesamt Mindereinnahmen:<br>a) Die Senkung der Tarife für Elternbeiträge für schulergänzende Betreuung (gemäss Verordnung über die familienergänzende Kinderbetreuung in der Stadt Zürich) per Schuljahr 2023/24 sowie das Nachmittagssplitting in der Betreuung führen zu weniger Einnahmen;<br>b) Mehreinnahmen durch Verrechnung von Hausdienst-, Management- und Therapieleistungen an die neuen Buchungskreise;<br>c) Mindereinnahmen durch Verschiebung in die neuen Buchungskreise. |
| -21 485.73       | -25 100        | 4250 00 000 | Verkäufe   | -24 000        | -1 100                    |  |
| -67 376 456.94   | -5 424 000     | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | -4 413 400     | -1 010 600 *              | Insgesamt Mindereinnahmen:<br>a) Anpassung Verpflegungsbeiträge der Eltern für Schüler*innen in den auswärtigen Sonderschulen an Erfahrungswerte Rechnung 2022.<br>b) Minderkosten durch die Verschiebung in die neuen Buchungskreise.   |
| -157.90          |                | 4309 00 000 | Übriger betrieblicher Ertrag                     |                |                           |  |
| -6 557.45        | -6 000         | 4401 00 000 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente             | -1 100         | -4 900                    |  |
| -173.92          |                | 4419 00 000 | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen    |                |                           |  |
| -15 000.00       | -15 600        | 4471 00 000 | Vergütung Dienstwohnungen VV                     | -25 200        | +9 600                    |  |
| -1 517 349.71    | -1 416 200     | 4472 00 000 | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV      | -1 418 400     | +2 200                    |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|---------------|--|----------------|---------------------------|---|
| -3 299.80        | -53 300        | 4502 00 000   | Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals               | -51 500        | -1 800                    |   |
| -1 116 428.00    | -607 700       | 4611 00 000   | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                         | -1 908 800     | +1 301 100 *              | Insgesamt Mehreinnahmen:<br>a) Verschiebung der Entschädigungen des Kantons für die Personalkosten der Klassen in den Bundesasylzentren, die bisher auf dem Konto 4631 00 000 Beiträge Kantone und Konkordate budgetiert wurden.<br>b) Anpassung an Rechnung 2022 für Schulgelder für die Kunst- und Sportschule, die von Kantonsverwaltungen bezahlt werden.<br>b) Mindereinnahmen durch Verschiebung in die neuen Buchungskreise. |
| -1 744 083.65    | -1 840 300     | 4612 00 000   | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden                     | -1 866 500     | +26 200                   |   |
| 3 039 573.35     | -4 261 500     | 4630 00 000   | Beiträge vom Bund  | -200 000       | -4 061 500 *              | Wegfall der Bundesfinanzhilfen für den Ausbau der schulergänzenden Kinderbetreuung.   |
| -39 490 223.00   | -31 679 500    | 4631 00 000   | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                | -5 435 600     | -26 243 900 *             | Insgesamt Mindereinnahmen:<br>a) Verschiebung der Entschädigungen des Kantons für die Personalkosten der Klassen in den Bundesasylzentren auf das Konto 4611 00 000 Entschädigungen Kanton und Konkordate.<br>b) Verschiebung in die neuen Buchungskreise.  |
| -2 118 000.00    | -2 118 000     | 4920 00 000   | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten              | -2 118 000     |                           |   |
|                  |                |               | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>                      |                |                           |   |
|                  |                | <b>506100</b> | <b>Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</b> |                |                           |   |
| 160 201.00       | 110 000        | 5060 00 000   | Mobilien   | 110 000        |                           |   |
| -53 308.05       |                | 6379 00 000   | Entnahmen aus Fonds  |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022                                | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|---|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| <b>5026 Musikschule Konservatorium Zürich</b>   |                |             |  |                |                           |   |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          |                |             |  |                |                           |   |
| 64 268 615.18                                   | 69 630 400     | 3           | Aufwand  | 73 221 200     | -3 590 800                |   |
| -18 789 451.71                                  | -20 200 300    | 4           | Ertrag   | -21 551 400    | +1 351 100                |   |
| +45 479 163.47                                  | +49 430 100    |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)                                      | +51 669 800    | -2 239 700                |   |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> |                |             |  |                |                           |   |
| 352 919.00                                      | 995 000        | 5           | Investitionsausgaben   | 770 000        | +225 000                  |   |
| +352 919.00                                     | +995 000       | 6           | Investitionseinnahmen<br>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +770 000       | +225 000                  |   |
| <b>Aufwand</b>                                  |                |             |  |                |                           |   |
| 39 285.00                                       | 50 000         | 3000 00 000 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an<br>Behörden und Kommissionen   | 50 000         |                           |   |
| 4 103 391.80                                    | 4 111 900      | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals   | 4 490 000      | -378 100 *                | Schaffung von 1,9 Stellen in der Verwaltung: Aufgrund des Schüler*innen-Wachstums sind 0,9 Stellen für punktuelle Aufstockungen bestehender Stellen in der Verwaltung geplant. Für das neue Musikzentrum Brunnenhof, welches im Jahr 2025 bezogen wird, ist 1,0 Stelle für die Bewirtschaftung der Räume vorgesehen.  |
| -1 310.45                                       | -5 000         | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und<br>Betriebspersonals  | -5 000         |                           |   |
| 41 578 554.25                                   | 44 826 900     | 3020 00 000 | Löhne der Lehrpersonen   | 46 900 000     | -2 073 100 *              | Schaffung von 11,2 Stellenwerten für das Lehrpersonal: Aufgrund des Schüler*innen-Wachstums werden 8,6 Stellenwerte für den Instrumental- und Gruppenunterricht sowie 1,1 Stellen für die Musikalische Grundausbildung (MGA) und 1,5 Stellenwerte für das Klassenmusizieren benötigt. Hinzu kommen die Lohnmassnahmen, die sich nach kantonalen Vorgaben richten. |
| -199 965.55                                     | -300 000       | 3020 00 900 | Erstattung von Lohn der Lehrpersonen   | -200 000       | -100 000                  |   |
| 500.00  |                | 3040 00 000 | Kinder- und Ausbildungszulagen   |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 429 123.10       | 450 000        | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen   | 470 000        | -20 000                   |   |
| 366 269.95       | 350 000        | 3049 00 000 | Übrige Zulagen  | 450 000        | -100 000 *                | Es werden mehr Entschädigungen an Lehrpersonen für die Mitwirkung an einer höheren Anzahl Veranstaltungen erwartet. |
| 2 953 944.75     | 3 174 200      | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                 | 3 300 000      | -125 800                  |   |
| -8 745.90        |                | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten |                |                           |   |
| 5 854 213.00     | 7 014 700      | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 7 100 000      | -85 300                   |   |
| 204 179.20       | 214 700        | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 225 000        | -10 300                   |   |
| 516 717.75       | 571 600        | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 560 000        | +11 600                   |   |
| -1 370.15        |                | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse          |                |                           |   |
| 217 412.37       | 250 000        | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                    | 250 000        |                           |   |
| 13 753.35        | 6 000          | 3091 00 000 | Personalwerbung   | 15 000         | -9 000 *                  | Erhöhter Bedarf an externer Personalwerbung infolge Fachkräftemangel.   |
| 78 175.80        | 120 000        | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand   | 100 000        | +20 000                   |   |
| 287.10           | 1 000          | 3100 00 000 | Büromaterial  | 500            | +500                      |   |
| 4 165.21         | 4 500          | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                   | 4 500          |                           |   |
| 70 190.38        | 101 000        | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                      | 46 000         | +55 000 *                 | Ersatz des gedruckten Kundenmagazins mit digitalem Nachfolgeprodukt.  |
| 2 500.29         | 3 000          | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                    | 3 000          |                           |   |
| 13 454.30        | 15 000         | 3104 00 000 | Lehrmittel  | 15 000         |                           |   |
| 335.00           |                | 3106 00 000 | Medizinisches Material  |                |                           |   |
| 806.50           |                | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware  | 500            | -500                      |   |
| 4 129.97         | 5 000          | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                                | 5 000          |                           |   |
| 263 173.12       | 290 000        | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                   | 365 000        | -75 000 *                 | Einmalige Beschaffung von Kleinmaterial für MGA-Sortiment in rund 100 Unterrichtsräumen.                            |
| 285 475.85       | 281 500        | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                           | 281 600        | -100                      |   |
| 376 814.63       | 379 900        | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter  | 398 800        | -18 900                   |   |
| 36 218.37        | 32 000         | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.          | 32 000         |                           |   |
| 273.00           | 500            | 3133 00 000 | Informatik-Nutzungsaufwand                                      | 500            |                           |   |
| 1 658.55         | 1 700          | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien  | 1 700          |                           |   |
| 684.00           | 1 400          | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben   | 1 000          | +400                      |   |
| 3 070.45         | 3 000          | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge     | 3 000          |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| 483 139.48       | 500 000        | 3159 00 000 | Unterhalt übrige mobile Anlagen                         | 610 000        | -110 000 *                | Erhöhter Bedarf für Wartung und Unterhalt der Instrumente im Klassenmusizieren und für Tasteninstrumente.                      |
| 10 166.65        | 15 000         | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                          | 15 000         |                           |  |
| 18 838.88        | 20 000         | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien                       | 20 000         |                           |  |
| 2 442.40         | 2 000          | 3169 00 000 | Übrige Mieten und Benützungskosten                      | 2 000          |                           |  |
| 75 552.32        | 108 700        | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen                                  | 126 700        | -18 000                   |  |
| 721 657.11       | 700 000        | 3171 00 000 | Exkursionen, Schulreisen und Lager                      | 750 000        | -50 000                   |  |
| 1 053.72         | 2 000          | 3180 00 000 | Wertberichtigungen auf Forderungen                      | 2 000          |                           |  |
| 8 412.17         | 10 000         | 3181 00 000 | Tatsächliche Forderungsverluste                         | 10 000         |                           |  |
| 94.20            | 1 000          | 3192 00 000 | Abgeltung von Rechten                                   | 1 000          |                           |  |
| 392 112.00       | 461 000        | 3300 60 000 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                  | 707 000        | -246 000 *                | Höhere Abschreibungen infolge Ausbau des Klassenmusizierens.   |
| 115.00           |                | 3400 00 000 | Verzinsung laufende Verbindlichkeiten                   |                |                           |  |
| 612.61           |                | 3419 00 000 | Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen          |                |                           |  |
| 9 500.00         | 8 000          | 3635 00 000 | Beiträge an private Unternehmungen                      |                | +8 000                    |  |
|                  |                | 3636 00 000 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck    | 14 000         | -14 000 *                 | Änderung der Buchungspraxis (vorher auf Konto 3635 00 000) sowie einmaliger Beitrag für das Weltjugendmusikfestival 2024.      |
| 92 520.35        | 135 000        | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen      | 135 000        |                           |  |
| 251 464.35       | 542 100        | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                | 590 000        | -47 900                   |  |
| 4 993 568.95     | 5 171 100      | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 5 375 400      | -204 300 *                | Zusätzliche Räumlichkeiten zur Deckung des erhöhten Schulraumbedarfs infolge steigender Schüler*innenzahlen.                   |
| <b>Ertrag</b>    |                |             |   |                |                           |  |
| -5 142.35        | -7 000         | 4210 00 000 | Gebühren für Amtshandlungen                             | -7 000         |                           |  |
| -14 833 450.19   | -14 890 800    | 4231 00 000 | Kursgelder  | -15 347 900    | +457 100 *                | Erwarteter Anstieg des Schulgeldertrags aufgrund der prognostizierten Zunahme im verrechenbaren Einzel- und Gruppenunterricht. |
| -45 271.92       | -28 000        | 4240 00 000 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                 | -35 000        | +7 000                    |  |
| -14 855.80       | -10 000        | 4250 00 000 | Verkäufe  | -15 000        | +5 000                    |  |
| -318 307.31      | -210 500       | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter        | -210 500       |                           |  |
| -20 050.65       | -10 000        | 4390 00 000 | Übriger Ertrag  | -15 000        | +5 000                    |  |
| -2 132.60        | -1 000         | 4401 00 000 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente                    | -2 000         | +1 000                    |  |
| -97.10           |                | 4419 00 000 | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen           |                |                           |  |
| -20.26           |                | 4440 00 000 | Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV              |                |                           |  |
| -339 335.20      | -215 000       | 4472 00 000 | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV             | -285 000       | +70 000                   |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| -10 500.00       |                | 4630 00 000 | Beiträge vom Bund                                      | -35 000        | +35 000 *                 | Beitrag von «Jugend und Musik» für die Musikwoche und von «Movetia» für das Lehrpersonenaustauschprogramm.  |
| -2 754 031.00    | -4 248 000     | 4631 00 000 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                  | -5 099 000     | +851 000 *                | Erhöhte Einnahmen durch kontinuierlichen Anstieg bei den Schüler*innen im Einzel- und Gruppenunterricht.  |
| -446 257.33      | -580 000       | 4636 00 000 | Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck | -500 000       | -80 000 *                 | Tieferer Beitrag der Förderstiftung MKZ erwartet.   |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>        |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>500000 Anschaffung übrige mobile Anlagen</b>        |                |                           |   |
| 352 919.00       | 995 000        | 5060 00 000 | Mobilien   | 770 000        | +225 000 *                | Gegenüber dem Vorjahr werden weniger Klassen im Klassenmusizieren geplant. Es ist die Beschaffung von 8 Streicher- und 2 Bläserklassensätze vorgesehen. |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             | <b>5030 Heilpädagogische Schule Zürich</b>                                      |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Erfolgsrechnung</b>  |                |                           |   |
|                  |                | 3           | Aufwand   | 17 944 500     | -17 944 500               |   |
|                  |                | 4           | Ertrag  | -17 944 500    | +17 944 500               |   |
|                  |                |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss) |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Aufwand</b>  |                |                           |   |
|                  |                | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                    | 5 501 700      | -5 501 700 *              | Im Rahmen der kantonalen Neuregelung der Finanzierung der Sonderschulen sind die kommunalen Sonderschulen als Eigenwirtschaftsbetriebe zu führen. Daraus ergibt sich, dass die Kostenrechnung für den Leistungsauftrag der separierten Sonderschulung der Heilpädagogischen Schule (HPS) ab 1.1.2024 unter dem Buchungskreis 5030 geführt wird. (STRB Nr. 349/2022). Damit verbunden ist ein erstmaliger Stellen- und Budgetübertrag von der Institution 5010 Schulamt (SAM) zum neuen Buchungskreis 5030. Dadurch ergeben sich in der Regel begründungspflichtige Abweichungen. Das Schülerwachstum bewirkt teilweise auch zusätzliche Budgetveränderungen, diese werden nicht weiter kommentiert. Die Personal-/Lohnkosten erhöhen sich generell wegen den Lohnmassnahmen und dem Teuerungsausgleich. Ergänzende Begründungen erfolgen somit nur noch bei Kontoabweichungen, die nicht auf diese Begebenheiten zurückzuführen sind.<br><br>(In der Institution 5010 verbleiben die Budget- und Rechnungspositionen für die Aufgaben, die in die Zuständigkeit der Stadt fallen, wie z.B. schulergänzende Betreuung, Ferienhort, Beratungs- und Unterstützungsleistungen für Regelschulen und Schulwegtransporte). |
|                  |                | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals                      | -180 000       | +180 000                  |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                | 3020 00 000 | Löhne der Lehrpersonen  | 4 800 500      | -4 800 500 *              | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000. Weniger Bedarf an Stellen für Lehrpersonen; Mehrkosten jedoch aufgrund von Lohnmassnahmen und Teuerungszuschlag.   |
|                  |                | 3020 00 900 | Erstattung von Lohn der Lehrpersonen                            | -307 900       | +307 900                  |   |
|                  |                | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen   | 99 000         | -99 000 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.  |
|                  |                | 3049 00 000 | Übrige Zulagen  | 24 500         | -24 500 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.  |
|                  |                | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                 | 650 300        | -650 300                  |   |
|                  |                | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | -15 200        | +15 200                   |   |
|                  |                | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 1 217 400      | -1 217 400                |   |
|                  |                | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 43 600         | -43 600                   |   |
|                  |                | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 109 000        | -109 000                  |   |
|                  |                | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse          | -2 200         | +2 200                    |   |
|                  |                | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                    | 132 600        | -132 600 *                | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.  |
|                  |                | 3091 00 000 | Personalwerbung   | 10 000         | -10 000 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.  |
|                  |                | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand   | 57 300         | -57 300 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.  |
|                  |                | 3100 00 000 | Büromaterial  | 2 000          | -2 000                    |   |
|                  |                | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                   | 8 800          | -8 800 *                  | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.  |
|                  |                | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                      | 2 000          | -2 000                    |   |
|                  |                | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                    | 2 800          | -2 800                    |   |
|                  |                | 3104 00 000 | Lehrmittel  | 45 500         | -45 500 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.  |
|                  |                | 3105 00 000 | Lebensmittel  | 186 800        | -186 800 *                | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.  |
|                  |                | 3106 00 000 | Medizinisches Material  | 2 000          | -2 000                    |   |
|                  |                | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 16 000         | -16 000 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.  |
|                  |                | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware  | 9 400          | -9 400 *                  | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.  |
|                  |                | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                   | 13 000         | -13 000 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.  |
|                  |                | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                           | 44 100         | -44 100 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.  |
|                  |                | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter  | 3 368 100      | -3 368 100 *              | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000. Zunahme der Kosten durch Leistungsverrechnungen seitens des Schulamtes (5010), wie Therapien (Logopädie und Psychomotorik), Hausdienst (Reinigung der durch die HPS genutzten Schulräume), Managementleistungen (Führung, Rechnungs-/Personalwesen usw.); sowie der zentralen IT-Dienstleistungen des Schul- und Sportdepartements (5000). |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
|                  |                | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.            | 56 100         | -56 100 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.   |
|                  |                | 3144 00 000 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                     | 2 000          | -2 000                    |  |
|                  |                | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge       | 4 000          | -4 000                    |  |
|                  |                | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                                    | 6 500          | -6 500 *                  | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.   |
|                  |                | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen  | 20 000         | -20 000 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.   |
|                  |                | 3171 00 000 | Exkursionen, Schulreisen und Lager                                | 69 800         | -69 800 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.   |
|                  |                | 3190 00 000 | Schadenersatzleistungen   | 5 000          | -5 000                    |  |
|                  |                | 3636 00 000 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck              | 100            | -100                      |  |
|                  |                | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen                | 110 000        | -110 000 *                | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.   |
|                  |                | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                          | 462 700        | -462 700 *                | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 00.<br>Zusätzliche Kosten durch die Leistungsverrechnung der Lohnadministration HRZ; sowie höhere IT Dienstleistungskosten der OIZ.  |
|                  |                | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten           | 1 171 000      | -1 171 000 *              | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.   |
|                  |                | 3940 00 000 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 196 200        | -196 200                  |  |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>   |                |                           |  |
|                  |                | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                  | -65 500        | +65 500 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.   |
|                  |                | 4502 00 000 | Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals            | -100           | +100                      |  |
|                  |                | 4631 00 000 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                             | -15 150 100    | +15 150 100 *             | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.<br>Mehreinnahmen durch Platzzahlerhöhungen und weil die Pauschale ab 1.1.2023 aufgrund der Teuerung erhöht wurde.   |
|                  |                | 4632 00 000 | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden                         | -2 728 800     | +2 728 800 *              | Erstmaliger Ausgleich des Saldos zu Lasten des Schulamtes (5010), der mit der aktuell (Stand 2023) vereinbarten Platzpauschale mit dem Kanton (Volksschulamt) nicht gedeckt werden kann. (Dies, weil aufgrund der städtischen Vorgaben im Rahmen des Budgets kein Ausgleich mittels Entnahme aus dem Spezialfinanzierungskonto vorgenommen werden kann.) |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|--|
|                  |                |             | <b>5031 Schule für Kinder und Jugendliche mit Körper- und Mehrfachbehinderungen Zürich</b> |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>Erfolgsrechnung</b>   |                |                           |  |
|                  |                |             | 3 Aufwand  | 12 236 900     | -12 236 900               |  |
|                  |                |             | 4 Ertrag   | -12 236 900    | +12 236 900               |  |
|                  |                |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)            |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>Aufwand</b>   |                |                           |  |
|                  |                | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals   | 5 021 600      | -5 021 600 *              | <p>Im Rahmen der kantonalen Neuregelung der Finanzierung der Sonderschulen sind die kommunalen Sonderschulen als Eigenwirtschaftsbetriebe zu führen. Daraus ergibt sich, dass die Kostenrechnung für den Leistungsauftrag der separierten Sonderschulung der Schule für Kinder und Jugendliche mit Körper- und Mehrfachbehinderungen (SKB) ab 1.1.2024 unter dem Buchungskreis 5031 geführt wird. (STRB Nr. 349/2022). Damit verbunden ist ein erstmaliger Stellen- und Budgetübertrag von der Institution 5010 Schulamt (SAM) zum neuen Buchungskreis 5031. Dadurch ergeben sich in der Regel begründungspflichtige Abweichungen. Diese werden nicht weiter begründet, ausser in Fällen, wo die Budgetabweichung auf andere Einflüsse zurückzuführen ist. Beim Konto-Nr. 3010 00 000 erhöhen sich die Kosten, einerseits für einen erhöhten Stellenbedarf von Betreuungspersonal, da vor allem die medizinischen Anforderungen zur Betreuung von Kindern gestiegen sind, andererseits aufgrund von Lohnmassnahmen und dem Teuerungsausgleich. Diese wirken sich auf alle Personal-/ Lohnkosten aus.</p> <p>(In der Institution 5010 verbleiben die Budget- und Rechnungspositionen für die Aufgaben, die in die Zuständigkeit der Stadt fallen, wie z.B. schulergänzende Betreuung, Beratungs- und Unterstützungsleistungen für Regelschulen und Schulwegtransporte).</p> |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals      | -53 300        | +53 300                   |   |
|                  |                | 3020 00 000 | Löhne der Lehrpersonen  | 3 278 000      | -3 278 000 *              | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 00. Gleichbleibender Stellenbedarf für Lehrpersonen, Mehrkosten aufgrund Lohnmassnahmen und Teuerungsausgleich. |
|                  |                | 3020 00 900 | Erstattung von Lohn der Lehrpersonen                            | -52 800        | +52 800                   |   |
|                  |                | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen   | 37 000         | -37 000 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.  |
|                  |                | 3049 00 000 | Übrige Zulagen  | 31 900         | -31 900 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.  |
|                  |                | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                 | 531 700        | -531 700                  |   |
|                  |                | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | -4 500         | +4 500                    |   |
|                  |                | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 1 005 800      | -1 005 800                |   |
|                  |                | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 35 900         | -35 900                   |   |
|                  |                | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 89 400         | -89 400                   |   |
|                  |                | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse          | -700           | +700                      |   |
|                  |                | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                    | 67 200         | -67 200 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.  |
|                  |                | 3091 00 000 | Personalwerbung   | 4 100          | -4 100                    |   |
|                  |                | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand   | 15 100         | -15 100 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.  |
|                  |                | 3100 00 000 | Büromaterial  | 500            | -500                      |   |
|                  |                | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                   | 14 500         | -14 500 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.  |
|                  |                | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                      | 100            | -100                      |   |
|                  |                | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                    | 2 400          | -2 400                    |   |
|                  |                | 3104 00 000 | Lehrmittel  | 19 800         | -19 800 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.  |
|                  |                | 3105 00 000 | Lebensmittel  | 13 800         | -13 800 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.  |
|                  |                | 3106 00 000 | Medizinisches Material  | 900            | -900                      |   |
|                  |                | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 26 100         | -26 100 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.  |
|                  |                | 3112 00 000 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                           | 1 000          | -1 000                    |   |
|                  |                | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware  | 4 600          | -4 600                    |   |
|                  |                | 3116 00 000 | Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente                 | 36 500         | -36 500 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.  |
|                  |                | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                                | 2 700          | -2 700                    |   |
|                  |                | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                   | 10 000         | -10 000 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.  |
|                  |                | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                           | 91 500         | -91 500 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.  |
|                  |                | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter  | 613 200        | -613 200 *                | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000. Zunahme der Kosten durch Leistungsverrechnungen seitens des Schulamtes (5010), wie Managementleistungen    |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
|                  |                |             |   |                |                           | (Führung, Rechnungs-/Personalwesen usw.) und Kosten für Psychomotoriktherapien; sowie der zentralen IT-Dienstleistungen des Schul- und Sportdepartements (5000).   |
|                  |                | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.            | 37 900         | -37 900 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.   |
|                  |                | 3144 00 000 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                     | 4 100          | -4 100                    |  |
|                  |                | 3150 00 000 | Unterhalt Büromöbel und -geräte                                   | 200            | -200                      |  |
|                  |                | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge       | 1 500          | -1 500                    |  |
|                  |                | 3153 00 000 | Informatik-Unterhalt (Hardware)                                   | 100            | -100                      |  |
|                  |                | 3156 00 000 | Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente                     | 2 800          | -2 800                    |  |
|                  |                | 3159 00 000 | Unterhalt übrige mobile Anlagen                                   | 900            | -900                      |  |
|                  |                | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                                    | 4 000          | -4 000                    |  |
|                  |                | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien                                 | 500            | -500                      |  |
|                  |                | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen  | 18 700         | -18 700 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.   |
|                  |                | 3171 00 000 | Exkursionen, Schulreisen und Lager                                | 30 500         | -30 500 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.   |
|                  |                | 3190 00 000 | Schadenersatzleistungen   | 2 000          | -2 000                    |  |
|                  |                | 3636 00 000 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck              | 800            | -800                      |  |
|                  |                | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen                | 33 800         | -33 800 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.   |
|                  |                | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                          | 357 300        | -357 300 *                | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000. Zusätzliche Kosten durch die Leistungsverrechnung der Lohnadministration HRZ; sowie höhere IT Dienstleistungskosten der OIZ.  |
|                  |                | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten           | 866 900        | -866 900 *                | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000. Geringfügige Reduktion der Mietkosten.  |
|                  |                | 3940 00 000 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 30 900         | -30 900                   |  |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>   |                |                           |  |
|                  |                | 4240 00 000 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                           | -500           | +500                      |  |
|                  |                | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                  | -781 200       | +781 200 *                | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000. Mindereinnahmen aufgrund Anpassung der Entschädigungen der Krankenkassen bzw. Invalidenversicherung für medizinische Therapien an die Erfahrungswerte der Vorjahre. |
|                  |                | 4472 00 000 | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV                       | -2 200         | +2 200                    |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|--|
|                  |                | 4502 00 000 | Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals | -400           | +400                      |  |
|                  |                | 4631 00 000 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                  | -10 717 400    | +10 717 400 *             | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000. Mehreinnahmen, da die Platzpauschale ab 1.1.2023 aufgrund der Teuerung erhöht wurde.  |
|                  |                | 4632 00 000 | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden              | -735 200       | +735 200 *                | Erstmaliger Ausgleich des Saldos zu Lasten des Schulamtes (5010), der mit der aktuell (Stand 2023) vereinbarten Platzpauschale mit dem Kanton (Volksschulamt) nicht gedeckt werden kann. (Dies, weil aufgrund der städtischen Vorgaben im Rahmen des Budgets kein Ausgleich mittels Entnahme aus dem Spezialfinanzierungskonto vorgenommen werden kann.) |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                | <b>5032</b> | <b>Schule Fokus Sehen</b>   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Erfolgsrechnung</b>  |                |                           |   |
|                  |                | 3           | Aufwand   | 4 468 800      | -4 468 800                |   |
|                  |                | 4           | Ertrag  | -4 468 800     | +4 468 800                |   |
|                  |                |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss) |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Aufwand</b>  |                |                           |   |
|                  |                | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                    | 689 200        | -689 200 *                | Im Rahmen der kantonalen Neuregelung der Finanzierung der Sonderschulen sind die kommunalen Sonderschulen als Eigenwirtschaftsbetriebe zu führen. Daraus ergibt sich, dass die Kostenrechnung für den Leistungsauftrag der separierten Sonderschulung der Schule Fokus Sehen (SFS) ab 1.1.2024 unter dem Buchungskreis 5032 geführt wird. (STRB Nr. 349/2022). Damit verbunden ist ein erstmaliger Stellen- und Budgetübertrag von der Institution 5010 Schulamt (SAM) zum neuen Buchungskreis 5032. Dadurch ergeben sich in der Regel begründungspflichtige Abweichungen. Diese werden nicht weiter begründet, ausser in Fällen, wo die Budgetabweichung auf andere Einflüsse zurückzuführen ist. Im Speziellen besteht bei den Personal-/Lohnkonti ein Mehraufwand aufgrund der Lohnmassnahmen und dem Teuerungsausgleich.<br>(In der Institution 5010 verbleiben die Budget- und Rechnungspositionen für die Aufgaben, die in die Zuständigkeit der Stadt fallen, wie z.B. schulergänzende Betreuung und Beratung- und Unterstützungsleistungen für Regelschulen). |
|                  |                | 3020 00 000 | Löhne der Lehrpersonen  | 1 972 100      | -1 972 100 *              | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000. Mehrkosten aufgrund Lohnmassnahmen und Teuerungsausgleich, bei gleichbleibendem Stellenbedarf für Lehrpersonen.  |
|                  |                | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen   | 19 600         | -19 600 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.  |
|                  |                | 3049 00 000 | Übrige Zulagen  | 16 300         | -16 300 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.  |
|                  |                | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                                 | 168 900        | -168 900                  |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
|                  |                | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen                                     | 367 500        | -367 500                  |  |
|                  |                | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-<br>Haftpflichtversicherungen | 11 600         | -11 600                   |  |
|                  |                | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                            | 28 700         | -28 700                   |  |
|                  |                | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                      | 26 500         | -26 500 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.   |
|                  |                | 3091 00 000 | Personalwerbung   | 1 200          | -1 200                    |  |
|                  |                | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand   | 5 600          | -5 600 *                  | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.   |
|                  |                | 3100 00 000 | Büromaterial  | 400            | -400                      |  |
|                  |                | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                     | 700            | -700                      |  |
|                  |                | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                      | 1 700          | -1 700                    |  |
|                  |                | 3104 00 000 | Lehrmittel  | 35 500         | -35 500 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.   |
|                  |                | 3105 00 000 | Lebensmittel  | 36 600         | -36 600 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.   |
|                  |                | 3106 00 000 | Medizinisches Material  | 300            | -300                      |  |
|                  |                | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge  | 2 000          | -2 000                    |  |
|                  |                | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware  | 9 100          | -9 100 *                  | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.   |
|                  |                | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                                  | 6 000          | -6 000 *                  | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.   |
|                  |                | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                     | 2 600          | -2 600                    |  |
|                  |                | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                             | 66 500         | -66 500 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.   |
|                  |                | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter  | 166 800        | -166 800 *                | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000. Zunahme der Kosten durch Leistungsverrechnungen seitens des Schulamtes (5010), wie Managementleistungen (Führung, Rechnungs-/Personalwesen usw.); Kosten für Psychomotoriktherapien; sowie der zentralen IT-Dienstleistungen des Schul- und Sportdepartements (5000). |
|                  |                | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten<br>usw.         | 6 000          | -6 000 *                  | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.   |
|                  |                | 3144 00 000 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                     | 2 000          | -2 000                    |  |
|                  |                | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge    | 200            | -200                      |  |
|                  |                | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen                                    | 45 000         | -45 000 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.   |
|                  |                | 3159 00 000 | Unterhalt übrige mobile Anlagen                                   | 1 000          | -1 000                    |  |
|                  |                | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                                    | 700            | -700                      |  |
|                  |                | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen  | 6 200          | -6 200 *                  | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.   |
|                  |                | 3171 00 000 | Exkursionen, Schulreisen und Lager                                | 43 300         | -43 300 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.   |
|                  |                | 3190 00 000 | Schadenersatzleistungen   | 1 000          | -1 000                    |  |
|                  |                | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und<br>Warenbezügen             | 25 500         | -25 500 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
|                  |                | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                          | 172 100        | -172 100 *                | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.<br>Zusätzliche Kosten durch die Leistungsverrechnung der Lohnadministration HRZ; sowie höhere IT Dienstleistungskosten der OIZ.   |
|                  |                | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten           | 500 700        | -500 700 *                | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.   |
|                  |                | 3940 00 000 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 29 700         | -29 700                   |  |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>   |                |                           |  |
|                  |                | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                  | -15 000        | +15 000 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.   |
|                  |                | 4502 00 000 | Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals            | -1 400         | +1 400                    |  |
|                  |                | 4611 00 000 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                      | -754 300       | +754 300 *                | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000. Mehreinnahmen, da der Tagesansatz für Schulgeldverrechnungen für ausserkantonale Schülerinnen und Schüler ab 1.1.2023 aufgrund der Teuerung erhöht wurde.   |
|                  |                | 4612 00 000 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden                  | -29 800        | +29 800 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.   |
|                  |                | 4631 00 000 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                             | -3 126 700     | +3 126 700 *              | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000. Mehreinnahmen, da die Platzpauschale ab 1.1.2023 aufgrund der Teuerung erhöht wurde.  |
|                  |                | 4632 00 000 | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden                         | -541 600       | +541 600 *                | Erstmaliger Ausgleich des Saldos zu Lasten des Schulamtes (5010), der mit der aktuell (Stand 2023) vereinbarten Platzpauschale mit dem Kanton (Volksschulamt) nicht gedeckt werden kann. (Dies, weil aufgrund der städtischen Vorgaben im Rahmen des Budgets kein Ausgleich mittels Entnahme aus dem Spezialfinanzierungskonto vorgenommen werden kann.) |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
|                  |                | <b>5033</b> | <b>Viventa15plus</b>  |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>Erfolgsrechnung</b>  |                |                           |  |
|                  |                | 3           | Aufwand   | 7 776 100      | -7 776 100                |  |
|                  |                | 4           | Ertrag  | -7 776 100     | +7 776 100                |  |
|                  |                |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss) |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>Aufwand</b>  |                |                           |  |
|                  |                | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                    | 2 739 500      | -2 739 500 *              | Viventa15plus (V15) wird ab 1.1.2024 als eigenständige Institution in Budget und Rechnung ausgewiesen (STRB Nr. 349/2022), was zu Budgetübertragungen von der Institution 5063 «Fachschule Viventa» zur Institution 5033 «V15» führt. Die durch die Budgetübertragungen entstehenden Abweichungen aus dem Vergleich des Budgets 2024 mit dem Vorjahresbudget 2023 werden bei den übrigen Konten beider Institutionen nicht weiter begründet. |
|                  |                | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals                      | -21 500        | +21 500                   |  |
|                  |                | 3020 00 000 | Löhne der Lehrpersonen  | 2 035 100      | -2 035 100 *              | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.   |
|                  |                | 3020 00 900 | Erstattung von Lohn der Lehrpersonen  | -100           | +100                      |  |
|                  |                | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen   | 34 000         | -34 000 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.   |
|                  |                | 3049 00 000 | Übrige Zulagen  | 2 800          | -2 800                    |  |
|                  |                | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                                 | 309 100        | -309 100                  |  |
|                  |                | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                 | -1 300         | +1 300                    |  |
|                  |                | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 661 500        | -661 500                  |  |
|                  |                | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen                   | 19 500         | -19 500                   |  |
|                  |                | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse  | 47 600         | -47 600                   |  |
|                  |                | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse                          | -200           | +200                      |  |
|                  |                | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                                    | 15 000         | -15 000 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.   |
|                  |                | 3091 00 000 | Personalwerbung   | 800            | -800                      |  |
|                  |                | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand   | 5 000          | -5 000                    |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
|                  |                | 3100 00 000 | Büromaterial   | 200            | -200                      |   |
|                  |                | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                    | 5 800          | -5 800 *                  | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.                    |
|                  |                | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                       | 200            | -200                      |   |
|                  |                | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                     | 200            | -200                      |   |
|                  |                | 3104 00 000 | Lehrmittel   | 5 900          | -5 900 *                  | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.                    |
|                  |                | 3105 00 000 | Lebensmittel   | 55 000         | -55 000 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.                    |
|                  |                | 3106 00 000 | Medizinisches Material   | 2 500          | -2 500                    |   |
|                  |                | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge | 2 400          | -2 400                    |   |
|                  |                | 3112 00 000 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                            | 800            | -800                      |   |
|                  |                | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware   | 1 200          | -1 200                    |   |
|                  |                | 3116 00 000 | Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente                  | 3 000          | -3 000                    |   |
|                  |                | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                    | 17 000         | -17 000 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.                    |
|                  |                | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                            | 20 100         | -20 100 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.                    |
|                  |                | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter   | 674 800        | -674 800 *                | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.                    |
|                  |                | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten<br>usw.        | 5 900          | -5 900 *                  | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.                    |
|                  |                | 3144 00 000 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                    | 1 700          | -1 700                    |   |
|                  |                | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge   | 200            | -200                      |   |
|                  |                | 3156 00 000 | Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente                    | 2 000          | -2 000                    |   |
|                  |                | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                                   | 450 000        | -450 000 *                | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.                    |
|                  |                | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen   | 8 000          | -8 000 *                  | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.                    |
|                  |                | 3171 00 000 | Exkursionen, Schulreisen und Lager                               | 25 000         | -25 000 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.                    |
|                  |                | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und<br>Warenbezügen            | 24 600         | -24 600 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.                    |
|                  |                | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                         | 212 900        | -212 900 *                | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.                    |
|                  |                | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten,<br>Benützungskosten       | 409 900        | -409 900 *                | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.                    |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>  |                |                           |   |
|                  |                | 4220 00 000 | Steuern und Kostgelder   | -95 600        | +95 600 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.                    |
|                  |                | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                 | -11 800        | +11 800 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.                    |
|                  |                | 4472 00 000 | Vergütung für Benützung Liegenschaften VV                        | -2 500         | +2 500                    |   |
|                  |                | 4631 00 000 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                            | -7 666 200     | +7 666 200 *              | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.                    |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|--|
|                  |                |             | <b>5050 Schulgesundheitsdienste</b>  |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>Erfolgsrechnung</b>   |                |                           |  |
| 25 958 365.03    | 27 069 400     | 3           | Aufwand  | 28 372 200     | -1 302 800                |  |
| -4 408 445.10    | -5 055 900     | 4           | Ertrag   | -4 877 600     | -178 300                  |  |
| +21 549 919.93   | +22 013 500    |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)                                      | +23 494 600    | -1 481 100                |  |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>  |                |                           |  |
| 72 023.30        | 210 000        | 5           | Investitionsausgaben   | 210 000        |                           |  |
| +72 023.30       | +210 000       | 6           | Investitionseinnahmen<br>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +210 000       |                           |  |
|                  |                |             | <b>Aufwand</b>   |                |                           |  |
| 17 214 596.05    | 17 441 500     | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals   | 18 400 500     | -959 000 *                | Es werden per Saldo 1,0 Stellenwerte geschaffen:<br>1. Im Schulpsychologischen Dienst (1,0). 2. In der Schulzahnpflegeinstruktion und der Leitung des Schulzahnärztlichen Diensts (0,8). 3. Verschiedene Stellenverminderungen (-0,8). Zusätzlich zu den geschaffenen Stellen erhöhen die Lohnmassnahmen mit Teuerungsausgleich im Jahr 2023 sowie Anpassungen bei verschiedenen Lohnbestandteilen die Abweichung zum Vorjahr. |
| -119 098.90      |                | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals   |                |                           |  |
| 167 381.50       | 164 000        | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen  | 170 000        | -6 000                    |  |
| 57 045.05        | 16 000         | 3049 00 000 | Übrige Zulagen   | 2 100          | +13 900 *                 | Weniger Abend- und Wochenend-Angebote der Suchtpräventionsstelle.  |
| 1 095 165.40     | 1 119 300      | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 1 175 900      | -56 600                   |  |
| -6 400.20        |                | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  |                |                           |  |
| 2 017 613.90     | 2 301 200      | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen  | 2 431 700      | -130 500                  |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 74 164.20        | 75 300         | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 79 000         | -3 700                    |   |
| 191 305.65       | 195 600        | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 198 600        | -3 000                    |   |
| -1 101.35        |                | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse        |                |                           |   |
| 77 680.20        | 124 000        | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 140 000        | -16 000                   |   |
| 4 409.05         | 25 000         | 3091 00 000 | Personalwerbung   | 15 000         | +10 000                   |   |
| 33 425.49        | 62 800         | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand                                       | 68 300         | -5 500                    |   |
| 534.40           | 2 300          | 3100 00 000 | Büromaterial  | 1 900          | +400                      |   |
| 33 855.98        | 52 700         | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 50 500         | +2 200                    |   |
| 34 790.31        | 44 100         | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                    | 37 100         | +7 000                    |   |
| 6 660.78         | 8 100          | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                  | 8 200          | -100                      |   |
| 34 444.65        | 34 200         | 3104 00 000 | Lehrmittel  | 35 500         | -1 300                    |   |
| 493 852.88       | 488 000        | 3106 00 000 | Medizinisches Material  | 534 000        | -46 000                   |   |
| 1 002.00         | 2 500          | 3110 00 000 | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             | 2 500          |                           |   |
| 18 093.75        | 3 500          | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1 500          | +2 000                    |   |
| 186.60           |                | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware  |                |                           |   |
| 33 866.30        | 104 000        | 3116 00 000 | Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente               | 104 000        |                           |   |
| 16 235.05        | 21 800         | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 23 300         | -1 500                    |   |
| 1 683 524.43     | 1 940 800      | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter                                      | 1 989 800      | -49 000                   |   |
| 44 008.30        | 49 000         | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.        | 53 600         | -4 600                    |   |
| 11 398.30        | 9 100          | 3136 00 000 | Honorare privatärztlicher Tätigkeit                           | 11 000         | -1 900                    |   |
| 2 870.00         | 2 500          | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben   | 4 500          | -2 000                    |   |
| 13.00            |                | 3150 00 000 | Unterhalt Büromöbel und -geräte                               |                |                           |   |
| 1 292.35         |                | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   |                |                           |   |
| 153 221.85       | 138 500        | 3156 00 000 | Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente                 | 162 300        | -23 800                   |   |
| 1 789.80         | 5 200          | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien                             | 5 800          | -600                      |   |
| 74 091.91        | 74 100         | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen  | 74 600         | -500                      |   |
| 670.00           |                | 3180 00 000 | Wertberichtigungen auf Forderungen                            |                |                           |   |
| 6 589.60         | 10 000         | 3181 00 000 | Tatsächliche Forderungsverluste                               | 10 000         |                           |   |
| 45.00            |                | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand                                       |                |                           |   |
| 9 003.30         | 39 400         | 3300 60 000 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                        | 61 900         | -22 500 *                 | Im Schulzahnärztlichen Dienst werden sechs Behandlungsstühle ersetzt, welche über eine Dauer von acht Jahren abgeschrieben werden. Die Investition ist auf dem Konto 5060 00 000 geplant. |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|---------------|--|----------------|---------------------------|--|
| 2.64             |                | 3419 00 000   | Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen             |                |                           |  |
| 181.20           |                | 3499 00 000   | Übriger Finanzaufwand                                      |                |                           |  |
| 28 372.81        | 30 500         | 3637 00 000   | Beiträge an private Haushalte                              | 33 200         | -2 700                    |  |
| 33 971.30        | 53 200         | 3900 00 000   | Interne Verrechnung von Material- und<br>Warenbezügen      | 51 200         | +2 000                    |  |
| 20 061.70        | 24 200         | 3910 00 000   | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                   | 28 900         | -4 700                    |  |
| 2 407 548.80     | 2 407 000      | 3920 00 000   | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten,<br>Benützungskosten | 2 405 800      | +1 200                    |  |
|                  |                |               | <b>Ertrag</b>  |                |                           |  |
| -12 884.70       | -10 000        | 4210 00 000   | Gebühren für Amtshandlungen                                | -10 000        |                           |  |
| -3 711 253.90    | -4 323 900     | 4240 00 000   | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                    | -4 163 900     | -160 000 *                | Der Ertrag für verrechenbare Zahnbehandlungen wird gestützt auf die aktuelle Hochrechnung tiefer geplant als im Vorjahr. Aufgrund der steigenden Anzahl Schüler*innen nimmt die Menge der nicht verrechenbaren Klassenkontrollen zu, während die Anzahl der verrechenbaren Zahnbehandlungen nicht im gleichen Verhältnis ansteigt. |
| -324.00          | -1 600         | 4250 00 000   | Verkäufe   | -1 600         |                           |  |
| -18 492.35       | -20 300        | 4260 00 000   | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter           | -20 300        |                           |  |
| -28 644.00       | -25 400        | 4290 00 000   | Übrige Entgelte  | -25 400        |                           |  |
| -34.00           |                | 4419 00 000   | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen              |                |                           |  |
| -9 675.00        | -9 000         | 4472 00 000   | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV                | -8 500         | -500                      |  |
| -9.10            |                | 4499 00 000   | Übrige Finanzerträge                                       |                |                           |  |
| -623.25          |                | 4502 00 000   | Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des<br>Fremdkapitals  |                |                           |  |
| -626 504.80      | -665 700       | 4611 00 000   | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten               | -647 900       | -17 800                   |  |
|                  |                |               | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>            |                |                           |  |
|                  |                | <b>500001</b> | <b>Anschaffung medizinische Geräte und<br/>Instrumente</b> |                |                           |  |
| 72 023.30        | 210 000        | 5060 00 000   | Mobilien   | 210 000        |                           |  |

| Rechnung<br>2022               | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|--------------------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| <b>5063 Fachschule Viventa</b> |                |             |   |                |                           |   |
| <b>Erfolgsrechnung</b>         |                |             |   |                |                           |   |
| 34 928 489.76                  | 36 800 700     | 3           | Aufwand   | 30 526 700     | +6 274 000                |   |
| -18 345 544.39                 | -16 985 000    | 4           | Ertrag  | -10 069 100    | -6 915 900                |   |
| +16 582 945.37                 | +19 815 700    |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss) | +20 457 600    | -641 900                  |   |
| <b>Aufwand</b>                 |                |             |   |                |                           |   |
| 72 040.00                      | 78 900         | 3000 00 000 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an<br>Behörden und Kommissionen        | 75 500         | +3 400                    |   |
| 5 640 969.35                   | 5 935 700      | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                    | 4 479 600      | +1 456 100 *              | Viventa15plus (V15) wird ab 1.1.2024 als eigenständige<br>Institution in Budget und Rechnung ausgewiesen (STRB<br>Nr. 349/2022), was zu Budgetübertragungen von der<br>Institution 5063 Fachschule Viventa zur Institution 5033 V15<br>führt. Die durch die Budgetübertragungen entstehenden<br>Abweichungen aus dem Vergleich des Budgets 2024 mit dem<br>Vorjahresbudget 2023 werden bei den übrigen Konten beider<br>Institutionen nicht weiter begründet. |
| -44 544.45                     | -26 500        | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und<br>Betriebspersonals                   | -25 600        | -900                      |   |
| 15 030 082.40                  | 15 601 200     | 3020 00 000 | Löhne der Lehrpersonen  | 12 671 900     | +2 929 300 *              | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000, Übergabe<br>Berufsbildung Hauswirtschaft an allgemeine Berufsschule<br>Zürich und Übergabe Berufsbildung Gesundheit an Careum.   |
| -16 467.25                     | -72 600        | 3020 00 900 | Erstattung von Lohn der Lehrpersonen  | -47 400        | -25 200                   |   |
| 2 500.00                       | 3 000          | 3040 00 000 | Kinder- und Ausbildungszulagen  |                | +3 000                    |   |
| 159 799.40                     | 177 100        | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen   | 136 600        | +40 500                   |   |
| 118 418.55                     | 169 100        | 3049 00 000 | Übrige Zulagen  | 146 300        | +22 800                   |   |
| 1 321 199.60                   | 1 374 700      | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                                 | 1 153 700      | +221 000                  |   |
| -1 686.85                      | -6 200         | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV,<br>Verwaltungskosten              | -4 900         | -1 300                    |   |
| 2 734 281.40                   | 2 973 300      | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 2 470 400      | +502 900                  |   |
| 91 132.50                      | 62 400         | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-<br>Haftpflichtversicherungen               | 73 700         | -11 300                   |   |
| 231 657.70                     | 257 500        | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse  | 177 100        | +80 400                   |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)                                    |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|--|
| -256.10          | -800           | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an<br>Familienausgleichskasse        | -200           | -600                      |  |
| 66 411.40        | 147 100        | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                     | 124 000        | +23 100                   |  |
| 7 260.55         | 6 300          | 3091 00 000 | Personalwerbung  | 7 000          | -700                      |  |
| 30 771.10        | 36 400         | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand  | 64 600         | -28 200 *                 | Ausführung einer Feier im Rahmen der Übergabe der<br>Berufsbildungen.                            |
| 1 993.85         | 1 000          | 3100 00 000 | Büromaterial   | 1 200          | -200                      |  |
| 62 429.95        | 68 400         | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                    | 65 600         | +2 800                    |  |
| 92 674.62        | 132 500        | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                       | 117 700        | +14 800                   |  |
| 6 907.56         | 9 900          | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                     | 8 300          | +1 600                    |  |
| 144 947.48       | 199 800        | 3104 00 000 | Lehrmittel   | 197 400        | +2 400                    |  |
| 260 052.30       | 309 700        | 3105 00 000 | Lebensmittel   | 268 800        | +40 900                   |  |
| 56 118.83        | 103 600        | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge | 98 000         | +5 600                    |  |
| 7 575.15         | 6 400          | 3112 00 000 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                            | 8 500          | -2 100                    |  |
| 3 624.70         | 2 100          | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware   | 1 500          | +600                      |  |
|                  | 22 000         | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                                 |                | +22 000 *                 | Im 2024 sind keine Softwareanschaffungen geplant.  |
| 28 929.05        | 26 100         | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                    | 25 000         | +1 100                    |  |
| 472 266.10       | 453 500        | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                            | 486 600        | -33 100                   |  |
| 242 153.26       | 398 900        | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter   | 196 500        | +202 400 *                | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.   |
| 13 176.05        | 56 200         | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten<br>usw.        | 83 700         | -27 500 *                 | Unterstützung im BVJ-Projekt und im Projekt zur<br>Neukonzipierung der Fachstelle Unterstützung. |
| 500.55           | 600            | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien   | 600            |                           |  |
| 18 701.21        | 16 600         | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben  | 18 000         | -1 400                    |  |
| 60 569.70        | 56 800         | 3144 00 000 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                    | 47 400         | +9 400                    |  |
| 56 494.59        | 58 800         | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge   | 40 000         | +18 800                   |  |
| 680.00           |                | 3153 00 000 | Informatik-Unterhalt (Hardware)                                  | 300            | -300                      |  |
| 468.00           | 500            | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen                                   | 500            |                           |  |
| 802.25           | 3 300          | 3159 00 000 | Unterhalt übrige mobile Anlagen                                  | 2 200          | +1 100                    |  |
| 560.00           | 1 500          | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                                   | 300            | +1 200                    |  |
|                  | 600            | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien                                | 5 200          | -4 600                    |  |
| 29 214.50        | 44 900         | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen   | 42 600         | +2 300                    |  |
| 184 060.99       | 213 900        | 3171 00 000 | Exkursionen, Schulreisen und Lager                               | 185 800        | +28 100                   |  |
| 5 400.00         | 4 900          | 3180 00 000 | Wertberichtigungen auf Forderungen                               | 5 200          | -300                      |  |
| 10 352.90        | 25 400         | 3181 00 000 | Tatsächliche Forderungsverluste                                  | 24 600         | +800                      |  |
| 99.25            | 100            | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand  | 100            |                           |  |
| 8.72             |                | 3419 00 000 | Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen                   |                |                           |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)                    |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
|                  |                | 3632 00 000 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                 | 30 000         | -30 000 *                 | Beiträge für städtische Lernende an ausserstädtischen BVJ-Schulen.               |
| 26 292.00        | 39 500         | 3637 00 000 | Beiträge an private Haushalte                           | 28 600         | +10 900                   |  |
| 231 562.95       | 314 300        | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen      | 278 700        | +35 600                   |  |
| 1 291 873.45     | 1 360 700      | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                | 1 146 100      | +214 600 *                | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.                                       |
| 6 174 430.50     | 6 151 600      | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 5 609 400      | +542 200 *                | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.                                       |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>   |                |                           |  |
| -3 480.00        | -1 800         | 4210 00 000 | Gebühren für Amtshandlungen                             | -2 000         | +200                      |  |
| -39 881.90       | -38 000        | 4220 00 000 | Steuern und Kostgelder                                  |                | -38 000 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.                                       |
| -1 980 765.00    | -1 944 200     | 4231 00 000 | Kursgelder  | -1 934 500     | -9 700                    |  |
|                  |                | 4240 00 000 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                 | -510 500       | +510 500 *                | Verrechnung Holdingleistungen an V15.  |
| -218 653.83      | -273 700       | 4250 00 000 | Verkäufe  | -279 100       | +5 400                    |  |
| -81 202.56       | -99 500        | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter        | -119 700       | +20 200                   |  |
| -109.50          |                | 4419 00 000 | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen           | -100           | +100                      |  |
| -46 104.05       | -36 800        | 4472 00 000 | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV             | -46 200        | +9 400                    |  |
|                  |                | 4480 00 000 | Mietzinse von gemieteten Liegenschaften                 | -453 400       | +453 400 *                | Raumnutzung V15 in Schulhäusern der FSV.   |
| -12 644 350.00   | -11 834 600    | 4631 00 000 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                   | -4 980 400     | -6 854 200 *              | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000, Wegfall Berufsbildung Hauswirtschaft. |
| -226 786.65      | -19 500        | 4632 00 000 | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden               | -20 200        | +700                      |  |
| -3 104 210.90    | -2 736 900     | 4636 00 000 | Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck  | -1 723 000     | -1 013 900 *              | Wegfall Berufsbildung Gesundheit.  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             | <b>5070 Sportamt</b>   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Erfolgsrechnung</b>   |                |                           |   |
| 131 354 105.44   | 133 457 200    | 3           | Aufwand  | 148 250 400    | -14 793 200               |   |
| -51 418 917.38   | -47 953 300    | 4           | Ertrag   | -52 336 900    | +4 383 600                |   |
| +79 935 188.06   | +85 503 900    |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)  | +95 913 500    | -10 409 600               |   |
|                  |                |             | Dienstabteilung mit Globalbudget gemäss<br>Separatvorlage.   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>  |                |                           |   |
| 2 163 029.00     | 665 000        | 5           | Investitionsausgaben   | 375 000        | +290 000                  |   |
| +2 163 029.00    | +665 000       | 6           | Investitionseinnahmen<br>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss)       | +375 000       | +290 000                  |   |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>  |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>500502 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br/>Fahrzeuge, Werkzeuge</b>  |                |                           |   |
| 50 029.00        | 165 000        | 5060 00 000 | Mobilien   | 375 000        | -210 000 *                | Ersatzanschaffung für Montagefahrzeug VW T5 Baldinger<br>+95,0, Ersatzanschaffung für Servicefahrzeug Fiat<br>Doblo +55,0 und Neubeschaffung Servicefahrzeug für<br>Sportmaterialverwaltung +60,0 |
|                  |                |             | <b>554500 Darlehen an FCZ Trainingszentrum AG für<br/>«FCZ-Trainingszentrum» auf der Sportanlage<br/>Heerenschürli</b>     |                |                           |   |
| 326 500.00       |                | 5450 00 000 | Darlehen an private Unternehmungen   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>554501 Darlehen an Verein Traglufthallen Frauental<br/>für Tennis-Traglufthallen auf der Tennisanlage<br/>Frauental</b> |                |                           |   |
| 1 460 000.00     | 500 000        | 5450 00 000 | Darlehen an private Unternehmungen   |                | +500 000 *                | Wegfall Darlehen an Verein Traglufthalle Frauental  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 326 500.00       |                | 5650 00 000 | Investitionsbeiträge an private Unternehmungen  |                |                           |   |
|                  |                | 556500      | Investitionsbeitrag an FCZ Trainingszentrum<br>AG für «FCZ-Trainingszentrum» auf der<br>Sportanlage Heerenschürli |                |                           |   |



## **3.10 Sozialdepartement**

| Rechnung<br>2022                                      | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|---|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|--|
| <b>5500 Sozialdepartement Departementssekretariat</b> |                |             |  |                |                           |  |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                                |                |             |  |                |                           |  |
| 187 963 729.32  | 240 542 200    | 3           | Aufwand  | 248 564 900    | -8 022 700                |  |
| -10 594 233.61  | -10 607 400    | 4           | Ertrag   | -11 483 900    | +876 500                  |  |
| +177 369 495.71                                       | +229 934 800   |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)                                      | +237 081 000   | -7 146 200                |  |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>       |                |             |  |                |                           |  |
| 500 000.00  | 40 000         | 5           | Investitionsausgaben   | 2 200 000      | -2 160 000                |  |
| +500 000.00   | +40 000        | 6           | Investitionseinnahmen<br>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +2 200 000     | -2 160 000                |  |
| <b>Aufwand</b>  |                |             |  |                |                           |  |
| 23 244.20   | 29 600         | 3000 00 000 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an<br>Behörden und Kommissionen   | 27 600         | +2 000                    |  |
| 1 580.00  | 2 000          | 3001 00 000 | Vergütungen an Behörden und Kommissionen<br>(nicht zum massgebenden Lohn gehörend)                                   | 2 000          |                           |  |
| 5 663 808.75  | 6 190 200      | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals   | 6 450 600      | -260 400 *                | 1) +0,7 Stellenwerte (+0,1 Mio. Fr.): a) Übertrag von +0,2 Stellenwerten aufgrund der Verschiebung der Teilaufgabe Datenschutz von SOD (5550) zu Departementssekretariat SD (5500); b) +1,0 Stellenwerte für höheren Bedarf an Ressourcen in der Sachbearbeitung des Departementssekretariats, der Krippenaufsicht und des Rechtsdienstes; c) +0,8 Stellenwerte im Kontraktmanagement aufgrund zunehmender Anzahl Projekte im Bereich Soziale Integration zum Thema Flucht und Migration; d) Verminderung -1,3 nicht besetzte Stellenwerte in der Abteilung Inspektorat. 2) Lohnmassnahmen und Teuerungsausgleich 2023 (+0,2 Mio. Fr.) |
| -35 605.80  | -40 700        | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals   | -51 700        | +11 000                   |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| 49 664.00        | 57 500         | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen  | 59 100         | -1 600                    |   |
| 13 226.05        | 6 000          | 3049 00 000 | Übrige Zulagen   | 6 100          | -100                      |   |
| 360 066.70       | 398 000        | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                    | 414 600        | -16 600                   |   |
| -1 241.85        |                | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV,<br>Verwaltungskosten |                |                           |   |
| 721 790.00       | 835 100        | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen                                      | 871 800        | -36 700                   |   |
| 24 195.05        | 27 100         | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-<br>Haftpflichtversicherungen  | 27 500         | -400                      |   |
| 62 959.30        | 70 300         | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                             | 69 700         | +600                      |   |
| -215.10          |                | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an<br>Familienausgleichskasse          |                |                           |   |
| 5 240.05         | 26 800         | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                       | 26 800         |                           |   |
| 27 817.55        | 47 400         | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand  | 47 500         | -100                      |   |
| 20.90            | 1 400          | 3100 00 000 | Büromaterial   | 1 500          | -100                      |   |
| 2 854.40         | 5 900          | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                      | 8 500          | -2 600                    |   |
| 5 132.51         | 14 900         | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen   | 18 200         | -3 300                    |   |
| 12 151.95        | 9 900          | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                       | 11 100         | -1 200                    |   |
| 71.05            | 3 500          | 3110 00 000 | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                  | 4 300          | -800                      |   |
| 568.80           | 5 000          | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge   | 5 000          |                           |   |
| 103.60           | 500            | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                      | 600            | -100                      |   |
| 214 295.52       | 266 000        | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter   | 135 300        | +130 700 *                | a) Budgetübertrag zu Konto 3634 00 104 aufgrund neuer<br>Rechtsgrundlage für Beiträge an die Asyl-Organisation Zürich<br>(AOZ) für Führung Geschäftsstelle des Verwaltungsrats<br>der AOZ (Fr. 80 000.-); b) Wegfall Veranstaltung für<br>Gastfamilien von ukrainischen Geflüchteten (Fr. 20 000.-);<br>c) Budgetübertrag zu Konto 3132 00 000 sowie tiefer<br>prognostizierte Ausgaben in der Abteilung Kommunikation. |
| 467 964.70       | 645 200        | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten<br>usw.          | 660 200        | -15 000                   |   |
| 465.51           | 500            | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien   | 500            |                           |   |
| 5 942.80         | 11 200         | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben  | 11 300         | -100                      |   |
| 1 914.30         | 8 400          | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge     | 12 700         | -4 300                    |   |
| 10 412.50        | 11 100         | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                                     | 14 600         | -3 500                    |   |
| 5 737.15         | 1 500          | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien                                  | 1 500          |                           |   |
| 60 343.05        | 79 900         | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen   | 81 000         | -1 100                    |   |
| 12 442.60        | 11 100         | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand  | 13 600         | -2 500                    |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 10 438.00        | 15 400         | 3300 60 000 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                          | 16 700         | -1 300                    |   |
| 15.00            |                | 3419 00 000 | Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen                  |                |                           |   |
| 140 024.93       | 192 500        | 3502 00 000 | Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals             | 1 222 500      | -1 030 000                |   |
| 1 188 953.79     | 1 239 200      | 3634 00 000 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen                          | 1 252 800      | -13 600                   |   |
| 13 132 691.63    | 26 021 000     | 3634 00 100 | Beiträge an AOZ für Asylfürsorge und Wirtschaftliche Hilfe      | 38 087 300     | -12 066 300 *             | a) Höhere städtische Pflichtleistungen in der Asylfürsorge für Klientinnen und Klienten mit «Schutzstatus S» aufgrund der tieferen Globalpauschale seitens des Kantons Zürich (2,9 Mio. Fr.) und höheren GBL und Wohnkosten durch den Rückgang von privaten Unterbringungen (8,0 Mio. Fr.). b) Tiefere Fallzahlen (-215 Fälle) beim «Schutzstatus S» (-1,0 Mio. Fr.). c) Höhere Beiträge in der übrigen Asylfürsorge aufgrund höherer Fallzahlen (+580 Fälle) infolge Kontingentserhöhung auf 1,3% (4,2 Mio. Fr.). d) Tiefere städtische Pflichtleistungen in der wirtschaftlichen Hilfe (-2,0 Mio. Fr.) aufgrund tieferer Fallzahlen (-477 Fälle). |
| 20 278 100.00    | 31 312 400     | 3634 00 104 | Beiträge an AOZ für städtische Pflichtleistungen                | 27 638 700     | +3 673 700 *              | a) Tiefere Beiträge für städtische Pflichtleistungen aufgrund von tieferen Fallzahlen (-0,5 Mio. Fr.) und tiefere Prozesskosten für die Organisation und den Betrieb der städtischen Kollektivstrukturen (-4,4 Mio. Fr.) b) Höhere Prozesskosten aufgrund zusätzlicher, personeller Ressourcen (0,7 Mio. Fr.) sowie Lohnmassnahmen inkl. Teuerungsausgleich (0,5 Mio. Fr.).   |
| 7 823 141.09     | 16 333 200     | 3634 00 105 | Beiträge an AOZ für besondere städtische Integrationsleistungen | 20 057 300     | -3 724 100 *              | a) Neues Programm «TAST integral» (1,9 Mio. Fr.). b) Ausbau der Begleitung und Betreuung von Jugendlichen und jungen Erwachsenen mit Fachpersonal (1,8 Mio. Fr.). c) Wegfall von kantonalen Beiträgen für «Future Kids» (0,1 Mio. Fr.). d) Erhöhung beim Programm «TransFair» (0,1 Mio. Fr.). d) Ausbau des Programms für MNA (Unbegleitete Minderjährige) im Bundesasylzentrum Zürich (0,1 Mio. Fr.). e) Einstellung der Hotline für Anliegen bezüglich ukrainischer Geflüchteter (-0,2 Mio. Fr.).   |
|                  | 50 000         | 3636 00 000 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck            | 50 000         |                           |   |
| 49 500.00        |                | 3636 00 101 | Beiträge an Winterhilfe Schweiz                                 |                |                           |   |
| 175 500.00       | 175 500        | 3636 00 102 | Beiträge an Zentralstelle für Ehe- und Familienberatung         | 180 800        | -5 300                    |   |
| 30 000.00        | 30 000         | 3636 00 103 | Beiträge an infoSekta   | 30 900         | -900                      |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|--|
| 143 000.00       | 143 000        | 3636 00 104 | Beiträge an Verein Schuldenberatung Kanton Zürich                          | 146 600        | -3 600                    |  |
| 1 675 166.00     | 2 041 500      | 3636 00 105 | Beiträge an Pro Senectute Kanton Zürich für Treuhanddienst                 | 2 041 500      |                           |  |
| 817 850.00       | 825 000        | 3636 00 106 | Beiträge im Bereich der sozialen und beruflichen Integration               | 600 000        | +225 000 *                | a) Überführung in wiederkehrenden Beitrag, Konto-Nr. 3636 00 314, Beiträge an Verein UFS Unabhängige Fachstelle für Sozialhilferecht (Fr. 75 000.-); b) Wegfall einmaliger Beitrag an das Schreiner Ausbildungszentrum Zürich (Fr. 100 000.-); c) Beendigung diverse Pilotprojekte (Fr. 50 000.-). |
|                  | 70 000         | 3636 00 107 | Beiträge an Behindertenorganisationen                                      | 70 000         |                           |  |
| 47 500.00        | 47 500         | 3636 00 109 | Beiträge an HAZ Homosexuelle Arbeitsgruppen Zürich                         | 48 900         | -1 400                    |  |
| 125 000.00       | 125 000        | 3636 00 110 | Beiträge an insieme Zürich   | 128 100        | -3 100                    |  |
| 44 500.00        | 77 000         | 3636 00 111 | Beiträge an Institutionen im Behindertenbereich                            | 77 000         |                           |  |
| 314 515.80       | 314 800        | 3636 00 113 | Beiträge an Offene Tür Zürich  | 320 200        | -5 400                    |  |
| 304 260.90       | 304 300        | 3636 00 114 | Beiträge an Verein Suneboge für temporäre Beschäftigungsmöglichkeiten      | 306 400        | -2 100                    |  |
| 216 000.00       | 216 000        | 3636 00 115 | Beiträge an Verein Jugendwohnnetz Juwo                                     | 221 400        | -5 400                    |  |
| 105 000.00       | 105 000        | 3636 00 116 | Beiträge an Verein ada-zh  | 96 800         | +8 200                    |  |
| 28 700.00        | 28 700         | 3636 00 117 | Beiträge an Speak-Out  | 29 600         | -900                      |  |
| 380 200.00       | 380 200        | 3636 00 119 | Beiträge an Verein Glattwägs   | 389 700        | -9 500                    |  |
| 783 000.00       | 783 000        | 3636 00 120 | Beiträge an Stiftung Domicil   | 783 000        |                           |  |
| 279 300.00       | 279 300        | 3636 00 121 | Beiträge an Schweiz. Arbeiterhilfswerk SAH Zürich für das Angebot Etcetera | 286 300        | -7 000                    |  |
| 322 000.00       | 322 000        | 3636 00 122 | Beiträge an Schweiz. Arbeiterhilfswerk SAH Zürich für das Angebot impuls   | 330 100        | -8 100                    |  |
| 279 000.00       | 315 000        | 3636 00 123 | Beiträge an Verein Impulsis  | 322 900        | -7 900                    |  |
| 657 000.00       | 657 000        | 3636 00 124 | Beiträge an Verein Lernwerk für FitAttest                                  | 657 000        |                           |  |
| 133 000.00       |                | 3636 00 125 | Beiträge an Job-Vermittlung Wipkingen                                      |                |                           |  |
| 375 000.00       | 394 400        | 3636 00 127 | Beiträge an OJA Offene Jugendarbeit Zürich für Job Shop / Info Shop        | 404 300        | -9 900                    |  |
| 618 450.00       | 824 600        | 3636 00 129 | Beiträge an Stiftung bvz - Berufslehr-Verbund Zürich                       | 824 600        |                           |  |
| 304 100.00       | 304 100        | 3636 00 130 | Beiträge an Swiss ProWork AG   | 311 700        | -7 600                    |  |
| 260 230.00       | 260 200        | 3636 00 131 | Beiträge an Gemeinschaft Arche für den Bereich Sucht und Drogen            | 268 000        | -7 800                    |  |
| 6 000.00         | 6 000          | 3636 00 132 | Beiträge an Frauenzentrale Zürich  | 6 000          |                           |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| 232 500.00       | 255 000        | 3636 00 133 | Beiträge an FIZ Fachstelle Frauenhandel und Frauenmigration                    | 261 400        | -6 400                    |   |
| 31 050.00        | 69 200         | 3636 00 134 | Beiträge für Projekte gegen Gewalt an Frauen und Kindern                       | 69 200         |                           |   |
| 90 000.00        | 90 000         | 3636 00 135 | Beiträge an Verein Limitia   | 92 700         | -2 700                    |   |
| 23 686.20        | 25 200         | 3636 00 136 | Freier Kredit für Frauenprojekte   | 25 200         |                           |   |
| 81 500.00        | 81 500         | 3636 00 137 | Beiträge an mannebüro züri   | 99 500         | -18 000                   |   |
| 391 850.00       | 391 900        | 3636 00 138 | Beiträge an Pinocchio - Beratungsstelle für Eltern und Kinder                  | 403 700        | -11 800                   |   |
| 94 200.00        | 143 500        | 3636 00 139 | Beiträge an Marie Meierhofer Institut für das Kind                             | 147 800        | -4 300                    |   |
| 274 086.00       | 308 000        | 3636 00 140 | Starthilfen und Beiträge im Frühbereich  | 308 000        |                           |   |
| 250 183.50       |                | 3636 00 141 | Beiträge für Kinderbetreuung an Deutschkursen                                  |                |                           |   |
| 6 200 120.20     | 10 498 900     | 3636 00 142 | Beiträge an private Unternehmungen für familienunterstützende Dienstleistungen | 12 580 700     | -2 081 800 *              | a) Massnahmen zur Verbesserung der Qualität in Kindertagesstätten im Rahmen der Teilrevision der Verordnung über die familienergänzende Kinderbetreuung (+2,0 Mio. Fr.); b) Höherer Bedarf an Subventionen für Kinder mit besonderen Bedürfnissen (+0,5 Mio. Fr.); c) Übertrag der Beiträge (-0,2 Mio. Fr.) auf die Konto-Nr. 3636 00 317, Beiträge an SRK Schweizerisches Rotes Kreuz Kanton Zürich für Kinderbetreuung zu Hause; d) Verlangsamter Ausbau des Projektes «Gut vorbereitet in den Kindergarten» (-0,2 Mio. Fr.). |
| 100 000.00       | -1 000 000     | 3636 00 152 | Beiträge an Verein Fanarbeit Zürich  |                |                           |   |
|                  |                | 3636 00 153 | Pauschalabzug Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck             | -1 000 000     |                           |   |
| 49 500.00        | 70 000         | 3636 00 161 | Beiträge an Caritas für Includo  | 71 800         | -1 800                    |   |
| 18 000.00        | 18 000         | 3636 00 162 | Beiträge an Verein Netz4   | 18 000         |                           |   |
| 24 500.00        | 24 500         | 3636 00 163 | Beiträge an Pro Juventute für Tel. 147   | 35 900         | -11 400 *                 | Beitragserhöhung aufgrund der stetig angestiegenen Anzahl Beratungen und Hilfeleistungen sowie der entsprechenden Aufwandsteigerung zur Bereitstellung des Angebots.  |
| 96 500.00        | 96 500         | 3636 00 164 | Beiträge an Caritas für Kulturlegi   | 99 400         | -2 900                    |   |
| 9 000.00         | 19 500         | 3636 00 166 | Beiträge an Verein Schlupfhuus für Notübernachtungen                           | 9 000          | +10 500 *                 | Tiefere Beiträge aufgrund des per 1.1.2022 in Kraft getretenen neuen Kinder- und Jugendheimgesetzes (KJG) zusammen mit der neuen Kinder- und Jugendheimverordnung (KJV).  |
| 181 906.00       | 179 500        | 3636 00 167 | Beiträge an Verein Arche Zürich  | 243 100        | -63 600 *                 | Beitragserhöhung infolge Standorterweiterung.   |
| 52 000.00        | 99 000         | 3636 00 168 | Beiträge an Verein Bildungsmotor   | 99 000         |                           |   |
| 99 000.00        | 172 000        | 3636 00 169 | Beiträge an Verein Lernturbo   | 176 300        | -4 300                    |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|--|
| 100 000.00       | 150 000        | 3636 00 170 | Beiträge an Verein S.E.S.J.  | 153 800        | -3 800                    |  |
| 181 287.95       |                | 3636 00 171 | Beiträge an Zürcher Stadtmission für Isla Victoria                       |                |                           |  |
| 164 500.00       | 164 500        | 3636 00 172 | Beiträge an Zürcher Stadtmission für Café Yucca                          |                | +164 500 *                | Siehe Begründung zu Konto 3636 00 315  |
|                  | 243 100        | 3636 00 179 | Beiträge an Verein Solidara Zürich für Isla Victoria                     | 248 200        | -5 100                    |  |
| 70 000.00        | 70 000         | 3636 00 181 | Beiträge an Schweizerische Gemeinnützige<br>Gesellschaft                 | 71 800         | -1 800                    |  |
| 1 977 260.00     | 1 977 300      | 3636 00 182 | Beiträge an Suchtfachstelle Zürich                                       | 1 977 300      |                           |  |
| 333 500.00       | 333 500        | 3636 00 183 | Beiträge an Pro Infirmis Zürich für Sozialberatung<br>und Treuhanddienst | 333 500        |                           |  |
| 45 500.00        | 45 500         | 3636 00 184 | Beiträge an Zürcher Fürsorgeverein für Gehörlose                         | 46 900         | -1 400                    |  |
| 150 000.00       | 150 000        | 3636 00 185 | Beiträge an Verein Kafi Klick  | 154 500        | -4 500                    |  |
|                  | 50 000         | 3636 00 186 | Beiträge an Verein Fansozialarbeit FCZ                                   | 50 000         |                           |  |
| 80 000.00        | 90 000         | 3636 00 187 | Beiträge an Verein Sans-Papiers Anlaufstelle<br>Zürich SPAZ              | 92 300         | -2 300                    |  |
| 40 000.00        | 40 000         | 3636 00 189 | Beiträge an Verein Transgender Network<br>Switzerland                    | 41 200         | -1 200                    |  |
| 50 000.00        | 50 000         | 3636 00 190 | Beiträge an Caritas für Copilot  | 51 500         | -1 500                    |  |
| 96 000.00        | 96 000         | 3636 00 191 | Beiträge an Caritas für WohnFit  | 98 900         | -2 900                    |  |
| 106 000.00       | 108 000        | 3636 00 192 | Beiträge an Stiftung IdéeSport für MiniMove                              | 141 700        | -33 700 *                 | Beitragserhöhung infolge Standorterweiterung.  |
| 30 000.00        | 30 000         | 3636 00 193 | Beiträge an Verein Entlastungsdienst Schweiz -<br>Kanton Zürich          | 30 900         | -900                      |  |
| 19 000.00        | 20 000         | 3636 00 194 | Beiträge an Verein Schalktheater   | 20 000         |                           |  |
|                  |                | 3636 00 196 | Beiträge an Verein Liebi+  | 175 000        | -175 000 *                | Überführung in wiederkehrenden Beitrag aus Pilotprojekt,<br>Konto-Nr. 3636 00 106 und Beitragserhöhung von Fr. 90<br>000.– aufgrund des Wegfalls der Finanzierung durch den<br>Kanton. |
|                  | 49 100         | 3636 00 197 | Beiträge an Verein Brokids   | 49 100         |                           |  |
|                  | 81 000         | 3636 00 198 | Beiträge an Verein Zukunftsjahr  | 83 600         | -2 600                    |  |
|                  | 40 000         | 3636 00 199 | Beiträge an Verein Espoir  | 40 000         |                           |  |
| 1 532 091.00     | 1 532 100      | 3636 00 200 | Beiträge an Gemeinschaftszentrum Affoltern                               | 1 563 200      | -31 100                   |  |
| 1 167 624.00     | 1 167 600      | 3636 00 201 | Beiträge an Gemeinschaftszentrum Bachwiesen                              | 1 194 000      | -26 400                   |  |
| 1 696 682.05     | 1 696 700      | 3636 00 202 | Beiträge an Gemeinschaftszentrum Buchegg                                 | 1 729 400      | -32 700                   |  |
| 990 644.15       | 1 040 600      | 3636 00 203 | Beiträge an Gemeinschaftszentrum Grönau                                  | 1 064 300      | -23 700                   |  |
| 1 887 159.85     | 1 890 700      | 3636 00 204 | Beiträge an Gemeinschaftszentrum Heuried                                 | 1 931 700      | -41 000                   |  |
| 1 501 413.95     | 1 504 900      | 3636 00 205 | Beiträge an Gemeinschaftszentrum Hirzenbach                              | 1 532 900      | -28 000                   |  |
| 778 434.05       | 789 400        | 3636 00 206 | Beiträge an Gemeinschaftszentrum Höngg                                   | 809 200        | -19 800                   |  |
| 580 414.40       | 580 400        | 3636 00 207 | Beiträge an Gemeinschaftszentrum Hottingen                               | 590 300        | -9 900                    |  |
| 912 300.00       | 912 300        | 3636 00 208 | Beiträge an Gemeinschaftszentrum Leimbach                                | 939 700        | -27 400                   |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 1 379 800.05     | 1 379 800      | 3636 00 209 | Beiträge an Gemeinschaftszentrum Loogarten  | 1 410 900      | -31 100                   |   |
| 898 860.05       | 941 300        | 3636 00 210 | Beiträge an Gemeinschaftszentrum Oerlikon   | 960 700        | -19 400                   |   |
| 1 255 365.30     | 1 255 400      | 3636 00 211 | Beiträge an Gemeinschaftszentrum Riesbach   | 1 280 600      | -25 200                   |   |
| 521 530.15       | 521 500        | 3636 00 212 | Beiträge an Gemeinschaftszentrum Schindlergut   | 532 600        | -11 100                   |   |
| 1 687 414.15     | 1 687 400      | 3636 00 213 | Beiträge an Gemeinschaftszentrum Seebach  | 1 722 600      | -35 200                   |   |
| 1 185 078.20     | 1 280 000      | 3636 00 214 | Beiträge an Gemeinschaftszentrum Wipkingen  | 1 310 900      | -30 900                   |   |
| 631 516.00       | 631 500        | 3636 00 215 | Beiträge an Gemeinschaftszentrum Witikon  | 647 700        | -16 200                   |   |
| 695 453.00       | 695 400        | 3636 00 216 | Beiträge an Gemeinschaftszentrum Wollishofen  | 710 600        | -15 200                   |   |
| 196 531.95       | 240 900        | 3636 00 220 | Beiträge an Trägerverein Altstadtthaus  | 246 200        | -5 300                    |   |
| 425 644.80       | 425 600        | 3636 00 230 | Beiträge an Verein Offene Jugendarbeit OJA Zürich<br>für OJA Affoltern                | 437 300        | -11 700                   |   |
| 402 941.95       | 402 900        | 3636 00 231 | Beiträge an Verein Offene Jugendarbeit OJA Zürich<br>für OJA Kreis 3 und 4            | 413 900        | -11 000                   |   |
| 916 603.05       | 916 600        | 3636 00 232 | Beiträge an Verein Offene Jugendarbeit OJA Zürich<br>für OJA Kreis 5 / Planet5        | 940 800        | -24 200                   |   |
| 450 938.20       | 478 900        | 3636 00 233 | Beiträge an Verein Offene Jugendarbeit OJA Zürich<br>für OJA Kreis 6 Wipkingen        | 492 300        | -13 400                   |   |
| 430 600.00       | 430 600        | 3636 00 234 | Beiträge an Verein Offene Jugendarbeit OJA Zürich<br>für OJA Kreis 9 Hard             | 443 500        | -12 900                   |   |
| 414 907.10       | 434 000        | 3636 00 235 | Beiträge an Verein Offene Jugendarbeit OJA Zürich<br>für OJA Oerlikon                 | 445 000        | -11 000                   |   |
| 399 469.00       | 399 500        | 3636 00 236 | Beiträge an Verein Offene Jugendarbeit OJA Zürich<br>für OJA Schwamendingen           | 409 800        | -10 300                   |   |
| 424 168.10       | 424 200        | 3636 00 237 | Beiträge an Verein Offene Jugendarbeit OJA Zürich<br>für OJA Wollishofen und Leimbach | 435 800        | -11 600                   |   |
| 274 860.00       | 274 900        | 3636 00 245 | Beiträge an Verein Jugendtreff Kreis 4  | 282 400        | -7 500                    |   |
| 72 418.00        | 74 200         | 3636 00 250 | Beiträge an Verein Quartierhaus Kreis 6   | 75 000         | -800                      |   |
| 429 686.00       | 433 200        | 3636 00 251 | Beiträge an Verein Quartiertreff Enge   | 443 900        | -10 700                   |   |
| 176 700.00       | 176 700        | 3636 00 252 | Beiträge an Verein Quartiertreff Fluntern   | 182 000        | -5 300                    |   |
| 394 973.00       | 398 500        | 3636 00 253 | Beiträge an Verein Quartiertreff Hirslanden   | 407 300        | -8 800                    |   |
| 99 570.90        | 99 600         | 3636 00 260 | Beiträge an Verein Kultur Bahnhof Affoltern KuBaA                                     | 99 600         |                           |   |
| 27 904.80        | 55 100         | 3636 00 261 | Beiträge an Verein Kulturbiotop für das Kulturlokal<br>Mundwerk                       | 55 100         |                           |   |
| 136 000.00       | 136 000        | 3636 00 262 | Beiträge an Verein Pädagogische Aktion Zürich<br>PAZ für Mobile Spielanimation        | 140 100        | -4 100                    |   |
| 163 384.95       | 163 400        | 3636 00 263 | Beiträge an Verein Kinderzirkus Robinson  | 163 400        |                           |   |
| 113 469.05       | 113 100        | 3636 00 264 | Beiträge an Verein Kanzbi   | 115 100        | -2 000                    |   |
| 100 000.00       | 150 000        | 3636 00 266 | Beiträge an Kinder- und Jugendpartizipation   | 150 000        |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 119 200.05       | 260 000        | 3636 00 267 | Beiträge an Drehscheibe Stadt Quartier  | 270 400        | -10 400                   |   |
| 2 143 706.10     | 2 456 000      | 3636 00 300 | Beiträge an weitere soziokulturelle Organisationen  | 2 567 600      | -111 600 *                | a) Beitragserhöhung Förderverein Nachbarschaftshilfe (Fr. 33 600.-); b) Teuerungsausgleich weitere soziokulturelle Organisationen (Fr. 40 400.-); c) Beitragserhöhung für Starthilfekredit Innovation wegen grosser Nachfrage und Mehrangebot (Fr. 37 600.-).   |
|                  | 133 000        | 3636 00 311 | Beiträge an Verein Job-Vermittlung Zürich   | 136 300        | -3 300                    |   |
|                  | 240 000        | 3636 00 312 | Beiträge für Personen mit KulturLegi in städtisch subventionierten Deutschkursen                  | 240 000        |                           |   |
|                  | 50 000         | 3636 00 313 | Beiträge an Verein Fanprojekt GCZ   | 50 000         |                           |   |
|                  |                | 3636 00 314 | Beiträge an Verein UFS Unabhängige Fachstelle für Sozialhilferecht                                | 75 000         | -75 000 *                 | Siehe Begründung zu Konto 3636 00 106.  |
|                  |                | 3636 00 315 | Beiträge an Verein Solidara für Café Yucca  | 214 900        | -214 900 *                | Erneuerung der Rechtsgrundlage und Beitragserhöhung (Fr. 45 500.-).   |
|                  |                | 3636 00 316 | Starthilfen und Beiträge für den Bereich Flucht und Migration                                     | 200 000        | -200 000 *                | Neues Starthilfekonto für Beiträge im Bereich Flucht und Migration (Postulat 2022/591).   |
|                  |                | 3636 00 317 | Beiträge an SRK Schweizerisches Rotes Kreuz Kanton Zürich für Kinderbetreuung zu Hause            | 258 500        | -258 500 *                | Siehe Begründung zu Konto 3636 00 142.  |
| 1 631 250.92     | 1 022 700      | 3637 00 000 | Beiträge an private Haushalte   | 1 245 300      | -222 600 *                | Erfolgsneutrale Budgetanpassung in der Sonderrechnung an die Erfahrungswerte der Vorjahre. Der Aufwand der Konten 3502 00 000, 3636 00 000, 3637 00 000 und teilweise 3130 00 000 wird auf den beiden Konten 4390 00 000 und 4502 00 000 entlastet.   |
| 1 055.05         | 20 000         | 3637 00 101 | Beiträge an Gewaltopfer   | 20 000         |                           |   |
| 78 576 291.72    | 93 016 800     | 3637 00 102 | Beiträge an Eltern mit Anspruch auf subventionierte Kinderbetreuung                               | 83 867 000     | +9 149 800 *              | a) Tiefere Beiträge an subventionierte Kinderbetreuung aufgrund des Geburtenrückgangs im Jahr 2022 (-12,8 Mio. Fr.); b) Kostensatzerhöhung zum Teuerungsausgleich für subventionierte Kinderbetreuung in Kitas 2024 (+3,3 Mio. Fr.); c) Kostensatzerhöhung zur Verbesserung von Lohn und Anstellungsbedingungen und zum Teuerungsausgleich für subventionierte Kinderbetreuung in Tagesfamilien 2024 (+0,4 Mio. Fr.). |
| 469 447.00       | 194 500        | 3660 60 000 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck       | 192 900        | +1 600                    |   |
| 26 644.00        |                | 3661 60 000 | Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)                          |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| 5 231.70         | 9 000          | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen  | 9 000          |                           |  |
| 54 306.20        | 64 200         | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen  | 59 800         | +4 400                    |  |
| 9 077 328.15     | 9 092 800      | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten   | 9 108 900      | -16 100                   |  |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>   |                |                           |  |
| -52 800.00       | -50 000        | 4210 00 000 | Gebühren für Amtshandlungen   | -50 000        |                           |  |
|                  | -5 000         | 4240 00 000 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen   | -5 000         |                           |  |
| -2 501.10        | -1 000         | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter  | -1 000         |                           |  |
| -140 024.95      | -192 500       | 4390 00 000 | Übriger Ertrag  | -1 222 500     | +1 030 000 *              | Siehe Begründung zu Konto 3637 00 000.   |
| -52.02           |                | 4440 00 000 | Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV  |                |                           |  |
| -8 486 933.30    | -8 702 100     | 4480 00 000 | Mietzinse von gemieteten Liegenschaften   | -8 702 100     |                           |  |
| -1 642 071.12    | -1 084 400     | 4502 00 000 | Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals  | -1 308 500     | +224 100                  |  |
| -15 604.00       | -34 800        | 4611 00 000 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten  | -34 800        |                           |  |
| -34 494.67       | -40 000        | 4612 00 000 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden  | -40 000        |                           |  |
| 686 100.00       | -377 600       | 4630 00 102 | Beiträge vom Bund für den Ausbau der familienergänzenden Betreuung                                      |                | -377 600 *                | Wegfall der Bundesfinanzhilfen für den Ausbau der familienergänzenden Kinderbetreuung. |
| -120 000.00      | -120 000       | 4631 00 000 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten   | -120 000       |                           |  |
| -69 941.00       |                | 4636 00 105 | Rückerstattungen von Beiträgen durch Pro Senectute Kanton Zürich für Treuhanddienst                     |                |                           |  |
| -2 403.00        |                | 4636 00 116 | Rückerstattungen von Beiträgen durch Verein adazh   |                |                           |  |
| -185 147.60      |                | 4636 00 129 | Rückerstattungen von Beiträgen durch Stiftung bvz - Berufslehr-Verbund Zürich                           |                |                           |  |
| -306 073.50      |                | 4636 00 142 | Rückerstattungen von Beiträgen durch private Unternehmungen für familienunterstützende Dienstleistungen |                |                           |  |
| -8 050.00        |                | 4636 00 166 | Rückerstattungen von Beiträgen durch Verein Schlupfhuus für Notübernachtungen                           |                |                           |  |
| -23 890.00       |                | 4636 00 183 | Rückerstattungen von Beiträgen durch Pro Infirmis Zürich für Sozialberatung und Treuhanddienst          |                |                           |  |
| -2 177.00        |                | 4636 00 300 | Rückerstattungen von Beiträgen durch weitere soziokulturelle Organisationen                             |                |                           |  |
| -8 045.45        |                | 4636 00 310 | RE Wirt. Basishilfe   |                |                           |  |
| -5 524.90        |                | 4637 00 102 | RE/Anspruch auf KB  |                |                           |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)                                      |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| -174 600.00      |                | 4690 00 000 | Übriger Transferertrag  |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>                             |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>500005 Beteiligung an Stiftung Zürich-Jobs</b>                           |                |                           |  |
| 500 000.00       |                | 5660 00 000 | Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck            |                |                           |  |
|                  |                |             | <b>500015 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</b> |                |                           |  |
|                  | 40 000         | 5060 00 000 | Mobilien  |                | +40 000 *                 | Anschaffung eines Fahrzeugs im Inspektorat im Vorjahr.   |
|                  |                |             | <b>500016 Darlehen an PRO FILIA Kantonalverein Zürich</b>                   |                |                           |  |
|                  |                | 5460 00 000 | Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck                        | 200 000        | -200 000 *                | Darlehen an PRO FILIA Kantonalverein Zürich für die Renovation und Sanierung des Hotels Hottingen. |
|                  |                |             | <b>500017 Beteiligung an Stiftung Mietkautionsbürgschaften</b>              |                |                           |  |
|                  |                | 5520 00 000 | Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden                               | 2 000 000      | -2 000 000 *              | Gründung der «Stiftung Mietkautionsbürgschaften» und Einzahlung in das Stiftungskapital.           |

| Rechnung<br>2022                                | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|---|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|--|
| <b>5510 Support Sozialdepartement</b>           |                |             |  |                |                           |  |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          |                |             |  |                |                           |  |
| 29 115 399.97                                   | 33 858 600     | 3           | Aufwand  | 46 751 900     | -12 893 300               |  |
| -906 945.89                                     | -995 000       | 4           | Ertrag   | -520 000       | -475 000                  |  |
| +28 208 454.08                                  | +32 863 600    |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)                                      | +46 231 900    | -13 368 300               |  |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> |                |             |  |                |                           |  |
| 7 024 565.02                                    | 9 919 000      | 5           | Investitionsausgaben   | 5 208 000      | +4 711 000                |  |
| +7 024 565.02                                   | +9 919 000     | 6           | Investitionseinnahmen<br>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +5 208 000     | +4 711 000                |  |
| <b>Aufwand</b>                                  |                |             |  |                |                           |  |
| 15 288 622.45                                   | 16 573 300     | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals   | 18 162 500     | -1 589 200 *              | Abteilung Controlling + Infrastruktur: Aufbau von 1.0 unbefristeten Stellenwerten zur Unterstützung KM-Projekt QiK «Qualität in Kitas»; Abteilung Informatik: Übertrag von 0.1 unbefristeten Stellenwerten von Sozialen Diensten zu Support Sozialdepartement (Verschiebung Teilaufgabe für KVG-Betriebungsmeldungen), Aufbau von 5.7 unbefristeten Stellenwerten für IT-Support, Applikations- und Changemanagement, sowie 0.5 befristeten Stellenwerten für Support IT-Infrastruktur; Abteilung HR: Aufbau von 2.5 unbefristeten Stellenwerten für HR-Recruiting und HR-Servicecenter, 5.0 unbefristeten Stellenwerten für Berufsbildende aufgrund KV-Reform, sowie 1.0 befristeten Stellenwerten für Pilot Lehrabgänger-Pool. Abbau von 0.5 befristeten Stellenwerten für Projekt E3; Abteilung Finanzen: Abbau von 2.0 befristeten Stellenwerten; Projekt FFS: Abbau von 2.5 befristeten Stellenwerten. Ausserdem stufenweiser Ausbau des Ausbildungsangebots für Sozialarbeitende («MAiA-Stellen»): zusätzliche 9 Plätze bis 2027 (nicht stellenwertbildend). |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)                   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| -75 345.70       | -100 000       | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals      | -100 000       |                           |   |
| 198 710.75       | 223 000        | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen   | 245 000        | -22 000                   |   |
| 105 860.90       | 81 700         | 3049 00 000 | Übrige Zulagen  | 82 800         | -1 100                    |   |
| 971 222.15       | 1 038 100      | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                 | 1 148 100      | -110 000                  |   |
| -2 381.65        | -4 000         | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | -4 000         |                           |   |
| 1 834 925.05     | 2 114 500      | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 2 313 000      | -198 500                  |   |
| 66 999.65        | 70 100         | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 77 800         | -7 700                    |   |
| 169 919.25       | 182 100        | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 194 100        | -12 000                   |   |
| -430.35          | -1 000         | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse          | -1 000         |                           |   |
| 129 983.25       | 195 000        | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                    | 195 000        |                           |   |
| 127 073.71       | 120 000        | 3091 00 000 | Personalwerbung   | 130 000        | -10 000                   |   |
| 51 213.71        | 60 000         | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand   | 60 000         |                           |   |
| 1 459.65         | 3 000          | 3100 00 000 | Büromaterial  | 3 000          |                           |   |
| 160.65           | 1 000          | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                   | 1 000          |                           |   |
| 23 304.17        | 38 000         | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                      | 38 000         |                           |   |
| 3 585.85         | 6 000          | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                    | 6 000          |                           |   |
| 44.59            | 2 000          | 3106 00 000 | Medizinisches Material  | 2 000          |                           |   |
| 53.40            | 1 000          | 3110 00 000 | Anschaffung Büromöbel und -geräte                               | 1 000          |                           |   |
| 3 726.80         | 4 000          | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 9 000          | -5 000                    |   |
| 49 961.84        | 50 000         | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware  | 50 000         |                           |   |
| 346 988.57       | 300 000        | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                                | 300 000        |                           |   |
| 416.80           | 3 000          | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                   | 3 000          |                           |   |
| 165 492.99       | 208 000        | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter  | 188 000        | +20 000                   |   |
| 317 199.97       | 312 000        | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.          | 312 000        |                           |   |
| 148 730.77       | 200 000        | 3133 00 000 | Informatik-Nutzungsaufwand                                      | 250 000        | -50 000 *                 | Vermehrte Nutzung von Cloud-Services im Sozialdepartement.                      |
|                  | 1 000          | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben   | 1 000          |                           |   |
|                  | 1 000          | 3150 00 000 | Unterhalt Büromöbel und -geräte                                 | 1 000          |                           |   |
| 14 218.62        | 10 000         | 3153 00 000 | Informatik-Unterhalt (Hardware)                                 | 12 000         | -2 000                    |   |
| 1 145 218.11     | 1 350 000      | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen                                  | 1 575 000      | -225 000 *                | Höhere Kosten für den Unterhalt von Fachapplikationen EFAS, KIBEA und smartLBZ. |
| 19 800.73        | 25 000         | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                                  | 25 000         |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 454.00           | 8 000          | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien                       | 5 000          | +3 000                    |   |
| 17 639.19        | 18 000         | 3169 00 000 | Übrige Mieten und Benützungskosten                      | 23 000         | -5 000                    |   |
| 44 169.65        | 42 000         | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen                                  | 50 000         | -8 000                    |   |
| 7 616.48         | 35 000         | 3171 00 000 | Exkursionen, Schulreisen und Lager                      | 35 000         |                           |   |
| 762.12           | 1 000          | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand                                 | 1 000          |                           |   |
| 18 221.00        | 66 700         | 3300 60 000 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                  | 41 200         | +25 500                   |   |
| 864 776.96       | 2 153 000      | 3320 00 000 | Planmässige Abschreibungen Software                     | 11 783 000     | -9 630 000 *              | Mit der Einführung des neuen Fallführungssystems FFS im 2024 werden die angefallenen Projektkosten über die nächsten 3 Jahre abgeschrieben (2024-2026).   |
| 7.69             |                | 3419 00 000 | Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen          |                |                           |   |
| 39 786.90        | 45 000         | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen      | 45 000         |                           |   |
| 5 016 697.10     | 6 557 700      | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                | 7 310 300      | -752 600 *                | Mehraufwand für den Betrieb der Arbeitsplatzinfrastrukturen VDI und Fat-Client, sowie für das Hosting der beiden Fallführungssysteme KiSS und FFS für den Parallelbetrieb während der Einführungsphase. |
| 1 998 532.20     | 1 864 400      | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 2 178 100      | -313 700 *                | Die Einführung von Worksmart in den SD-Dienstabteilungen im VZ Werd führt zu Kostenverschiebungen zwischen den betroffenen DA.  |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>   |                |                           |   |
| -8 916.65        | -20 000        | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter        | -20 000        |                           |   |
| -0.04            |                | 4290 00 000 | Übrige Entgelte   |                |                           |   |
| -882 626.00      | -975 000       | 4311 00 000 | Aktivierbare Eigenleistungen auf immateriellen Anlagen  | -500 000       | -475 000 *                | Die wesentlichen Eigenleistungen für das Projekt FFS fallen mit dem geplanten Projektabschluss (Mitte 2024) weg.  |
| -403.20          |                | 4440 00 000 | Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV              |                |                           |   |
| -15 000.00       |                | 4632 00 000 | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden               |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>         |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>500003 Anschaffung Software</b>                      |                |                           |   |
|                  | 200 000        | 5060 00 000 | Mobilien  |                | +200 000 *                | Die einmalige Anschaffung von Terminals für die Einführung des Zeitmanagement-Systems E3 sind für 2023 geplant. Im 2024 sind keine Anschaffungen vorgesehen.  |
| 7 024 565.02     | 9 719 000      | 5200 00 000 | Software  | 5 208 000      | +4 511 000 *              | Mit dem Abschluss des Projekts FFS/Citysoftnet fällt der zentrale Kostenblock bei den IT-Investitionen weg.   |

| Rechnung<br>2022                                | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|---|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|--|
| <b>5515 Amt für Zusatzleistungen zur AHV/IV</b> |                |             |  |                |                           |  |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          |                |             |  |                |                           |  |
| 605 853 302.05                                  | 646 810 200    | 3           | Aufwand  | 647 124 700    | -314 500                  |  |
| -260 018 011.29                                 | -261 205 300   | 4           | Ertrag   | -270 651 200   | +9 445 900                |  |
| +345 835 290.76                                 | +385 604 900   |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)                                      | +376 473 500   | +9 131 400                |  |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> |                |             |  |                |                           |  |
| 614 462.35                                      | 700 000        | 5           | Investitionsausgaben   | 650 000        | +50 000                   |  |
| +614 462.35                                     | +700 000       | 6           | Investitionseinnahmen<br>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +650 000       | +50 000                   |  |
| <b>Aufwand</b>                                  |                |             |  |                |                           |  |
| 12 865 256.90                                   | 13 423 200     | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals   | 14 338 800     | -915 600 *                | a) Lohnmassnahmen 2023 (+0.1 Mio. Fr.) b) Teuerung 2023 (+0.3 Mio. Fr.) c) +4.6 Stellenwerte für den Vollzug der neuen Energiekostenzulage (+0.5 Mio. Fr.) |
| -115 113.40                                     | -100 000       | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals   | -100 000       |                           |  |
| 142 160.00                                      | 146 200        | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen  | 155 000        | -8 800                    |  |
| 20 050.00                                       |                | 3049 00 000 | Übrige Zulagen   |                |                           |  |
| 820 987.10                                      | 861 000        | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 917 900        | -56 900                   |  |
| -5 504.25                                       |                | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  |                |                           |  |
| 1 512 952.30                                    | 1 783 600      | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen  | 1 868 200      | -84 600                   |  |
| 56 057.10                                       | 58 200         | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen  | 62 000         | -3 800                    |  |
| 143 311.45                                      | 150 300        | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse   | 154 900        | -4 600                    |  |
| -984.00   |                | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse   |                |                           |  |
| 46 778.25                                       | 100 000        | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals   | 60 000         | +40 000                   |  |
|   | 8 500          | 3091 00 000 | Personalwerbung  | 10 000         | -1 500                    |  |
| 40 456.99                                       | 55 000         | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand  | 60 000         | -5 000                    |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 913.05           | 4 500          | 3100 00 000 | Büromaterial  | 4 500          |                           |   |
| 724.55           | 2 500          | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial   | 2 500          |                           |   |
| 79 983.38        | 120 000        | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen  | 120 000        |                           |   |
| 9 520.15         | 10 000         | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften  | 10 000         |                           |   |
|                  | 3 000          | 3110 00 000 | Anschaffung Büromöbel und -geräte   | 3 000          |                           |   |
| 3 932.10         | 7 500          | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware  | 7 500          |                           |   |
| 83 956.77        | 72 500         | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen  | 77 500         | -5 000                    |   |
| 209 625.86       | 400 000        | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter  | 400 000        |                           |   |
| 140 410.55       | 304 000        | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.  | 270 000        | +34 000                   |   |
| 36 797.80        | 35 000         | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben   | 37 000         | -2 000                    |   |
| 2 389.25         | 5 000          | 3153 00 000 | Informatik-Unterhalt (Hardware)   | 5 000          |                           |   |
| 218 846.40       | 230 000        | 3158 00 000 | Unterhalt immaterielle Anlagen  | 230 000        |                           |   |
| 1 430.00         | 8 000          | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften  | 8 000          |                           |   |
| 1 144.90         | 2 000          | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien   | 2 000          |                           |   |
| 29 171.25        | 40 000         | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen  | 40 000         |                           |   |
| 231 129.00       |                | 3180 00 000 | Wertberichtigungen auf Forderungen  |                |                           |   |
| 35 397.75        | 32 000         | 3181 10 000 | Abschreibung von Rückerstattungsforderungen<br>Krankenkassen-Prämienverbilligungsbeiträge an<br>EL- und Beihilfeempfänger (zu Unrecht bezogene<br>Leistungen)               | 32 000         |                           |   |
|                  | 5 000          | 3181 11 000 | Erlass von Rückerstattungsforderungen<br>Krankenkassen-Prämienverbilligungsbeiträge an<br>EL- und Beihilfeempfänger (zu Unrecht bezogene<br>Leistungen)                     | 5 000          |                           |   |
| 3 647.00         |                | 3181 13 000 | Abschreibung von Rückerstattungsforderungen<br>Krankenkassen-Prämienverbilligungsbeiträge<br>aus Nachlass an EL- und Beihilfeempfänger<br>(rechtmässig bezogene Leistungen) |                |                           |   |
| 596 841.69       | 897 000        | 3181 20 000 | Abschreibung von Rückerstattungsforderungen<br>Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene<br>Leistungen)   | 600 000        | +297 000 *                | Anpassung des Budgetbetrags aufgrund Jahresrechnung<br>2022   |
| 11 025.00        | 23 000         | 3181 21 000 | Abschreibung von Rückerstattungsforderungen<br>Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene<br>Leistungen aus Nachlass)   | 23 000         |                           |   |
| 33 860.55        | 61 000         | 3181 22 000 | Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-<br>Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht<br>bezogene Leistungen)   | 61 000         |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|--|
| 127 989.90       | 67 000         | 3181 24 000 | Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen   | 137 000        | -70 000 *                 | Anpassung des Budgetbetrags aufgrund Jahresrechnung 2022   |
| 4 676.70         | 13 000         | 3181 25 000 | Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen kantonalrechtliche Zuschüsse                          | 13 000         |                           |  |
| 113 795.75       | 134 000        | 3181 26 000 | Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Gemeindegzuschüsse                                    | 104 000        | +30 000                   |  |
| 59 688.60        | 157 000        | 3181 28 000 | Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)                  | 76 800         | +80 200 *                 | Anpassung des Budgetbetrags aufgrund Jahresrechnung 2022   |
| 31 803.65        | 11 000         | 3181 29 000 | Erlass von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen) | 31 200         | -20 200 *                 | Anpassung des Budgetbetrags aufgrund Jahresrechnung 2022   |
| 6 984.00         | 20 000         | 3190 00 000 | Schadenersatzleistungen  | 20 000         |                           |  |
| 3 529.71         | 11 000         | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand  | 11 000         |                           |  |
| 771 768.35       | 754 600        | 3320 00 000 | Planmässige Abschreibungen Software  | 654 800        | +99 800                   |  |
| 37 713.45        | 98 000         | 3611 00 000 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate  | 40 000         | +58 000 *                 | Reduktion der Betriebskosten für das nationale EL-Register, die vom Kanton in Rechnung gestellt werden.                |
| 85 916 280.50    | 98 000 000     | 3632 00 200 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Leistungen der Langzeitpflege                                    | 97 000 000     | +1 000 000 *              | Rückgang pandemiebedingte Mehrkosten und Reduzierung Pflegebetten  |
| 989 857.60       | 980 000        | 3632 00 300 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Leistungen der Akut- und Übergangspflege                         | 980 000        |                           |  |
| 65 613 967.20    | 69 700 000     | 3635 00 200 | Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege   | 65 880 000     | +3 820 000 *              | Reduktion Normkosten durch Wegfall pandemiebedingter Mehrkosten  |
| 341 658.20       | 320 000        | 3635 00 300 | Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Akut- und Übergangspflege                              | 320 000        |                           |  |
|                  | 5 000 000      | 3637 00 107 | Solidaritätsbeiträge zugunsten der Opfer von fürsorglichen Zwangsmassnahmen                                  | 5 000 000      |                           |  |
|                  | 200 000        | 3637 00 108 | Beiträge an temporäre stationäre Aufenthalte   | 400 000        | -200 000 *                | Erwartete Zunahme von Aufenthaltstagen in der Akut- und Übergangspflege  |
| 310 546.00       | 400 000        | 3637 11 000 | Krankenkassen-Prämienverbilligungsbeiträge an EL-Empfänger   | 325 000        | +75 000                   |  |
| 126 703 591.00   | 137 411 000    | 3637 20 000 | Ergänzungsleistungen zur IV  | 130 000 000    | +7 411 000 *              | Budgetwert an Erwartungsrechnung angepasst   |
| 209 193 073.00   | 210 685 000    | 3637 21 000 | Ergänzungsleistungen zur AHV   | 218 500 000    | -7 815 000 *              | Anstieg durchschnittlicher Leistungen pro Person infolge erhöhter Heim- und Lebenshaltungskosten                       |
| 12 568 736.60    | 13 066 000     | 3637 22 000 | EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)   | 15 700 000     | -2 634 000 *              | Krankheits- und Behinderungskosten reduzierten sich pandemiebedingt und steigen in den Jahren 2023 und 2024 wieder an. |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| 19 489 331.00    | 19 216 000     | 3637 23 000 | EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)   | 22 374 000     | -3 158 000 *              | Krankheits- und Behinderungskosten reduzierten sich pandemiebedingt und steigen in den Jahren 2023 und 2024 wieder an. |
| 21 706 112.00    | 22 098 000     | 3637 24 000 | Beihilfen   | 22 255 000     | -157 000 *                | Budgetwert an Erwartungsrechnung angepasst   |
| 1 645 846.00     | 1 674 000      | 3637 25 000 | Kantonalrechtliche Zuschüsse  | 1 723 000      | -49 000                   |  |
| 39 731 037.20    | 42 102 000     | 3637 26 000 | Gemeindezuschüsse   | 41 065 000     | +1 037 000 *              | Budgetwert an Erwartungsrechnung angepasst   |
| 497 843.00       | 3 100 000      | 3637 60 000 | Überbrückungsleistungen   | 2 200 000      | +900 000 *                | Anpassung aufgrund Jahresrechnung 2022; weiterhin tiefe Anzahl Beziehende  |
| 8 266.65         |                | 3637 62 000 | ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten   | 10 000         | -10 000 *                 | Anpassung des Budgetbetrags aufgrund Jahresrechnung 2022   |
| 125 274.40       | 145 000        | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen  | 145 000        |                           |  |
| 977 565.15       | 1 080 500      | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen  | 1 076 000      | +4 500                    |  |
| 1 619 211.00     | 1 619 100      | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten   | 1 619 100      |                           |  |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>   |                |                           |  |
| -594 814.27      | -560 000       | 4240 00 000 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen   | -560 000       |                           |  |
| -60 364.15       | -44 000        | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter  | -45 000        | +1 000                    |  |
| -6 163.95        | -8 000         | 4290 20 000 | Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)                  | -6 000         | -2 000                    |  |
| -1 702.00        | -7 000         | 4290 22 000 | Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen) | -1 700         | -5 300 *                  | Anpassung des Budgetbetrags aufgrund Jahresrechnung 2022   |
| -3 136.00        |                | 4290 24 000 | Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)                             | -3 000         | +3 000                    |  |
| -1 020.00        |                | 4290 26 000 | Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Gemeindezuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)                     | -1 000         | +1 000                    |  |
| -347.40          | -1 000         | 4401 00 000 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente  | -1 000         |                           |  |
| -936 655.20      | -998 900       | 4611 00 000 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten  | -987 100       | -11 800                   |  |
| -499 381.65      | -2 950 000     | 4630 00 000 | Beiträge vom Bund   | -2 160 000     | -790 000 *                | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3637 60 000  |
| -232 711 063.75  | -238 486 400   | 4631 00 000 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten   | -246 478 700   | +7 992 300 *              | Höhere Nettokosten führen zu einem höheren Staatsbeitrag.  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|---------------|---|----------------|---------------------------|---|
| -179 179.00      | -195 000       | 4637 11 000   | Durch EL-Empfänger rückerstattete Krankenkassen-Prämienverbilligungsbeiträge (zu Unrecht bezogene Leistungen)               | -142 200       | -52 800 *                 | Anpassung des Budgetbetrags aufgrund Jahresrechnung 2022      |
| -555 591.00      | -353 000       | 4637 13 000   | Durch EL-Empfänger rückerstattete Krankenkassen-Prämienverbilligungsbeiträge (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass) | -441 100       | +88 100                   |   |
| -12 653 788.70   | -11 216 000    | 4637 20 000   | Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)  | -10 401 300    | -814 700 *                | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 4637 11 000                     |
| -1 723 303.60    | -1 164 000     | 4637 21 000   | Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)  | -1 367 800     | +203 800 *                | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 4637 11 000                     |
| -713 458.35      | -760 000       | 4637 22 000   | Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)                                     | -566 400       | -193 600 *                | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 4637 11 000                     |
| -60 280.80       | -24 000        | 4637 23 000   | Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)                       | -47 900        | +23 900 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 4637 11 000                     |
| -799 395.10      | -664 000       | 4637 24 000   | Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)   | -634 600       | -29 400                   |   |
| -170 296.00      | -196 000       | 4637 25 000   | Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)  | -135 200       | -60 800 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 4637 11 000                     |
| -1 336 129.90    | -1 086 000     | 4637 26 000   | Rückerstattungen Gemeindegzuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)  | -1 060 700     | -25 300                   |   |
| -2 337 058.24    | -813 000       | 4637 27 000   | Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)   | -1 855 100     | +1 042 100 *              | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 4637 11 000                     |
| -152 321.95      | -39 000        | 4637 28 000   | Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)                                | -120 900       | +81 900 *                 | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 4637 11 000                     |
| -4 515 832.28    | -1 490 000     | 4637 29 000   | Rückerstattungen Gemeindegzuschüsse (rechtmässig bezogene Leistungen)   | -3 584 500     | +2 094 500 *              | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 4637 11 000                     |
| -6 728.00        | -150 000       | 4637 60 000   | Rückerstattungen Überbrückungsleistungen  | -50 000        | -100 000 *                | Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3637 60 000                     |
|                  |                |               | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>   |                |                           |   |
|                  |                | <b>500001</b> | <b>Anschaffung Software</b>   |                |                           |   |
| 614 462.35       | 700 000        | 5200 00 000   | Software  | 650 000        | +50 000                   |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             | <b>5520 Laufbahnzentrum</b>  |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Erfolgsrechnung</b>   |                |                           |   |
| 19 581 102.21    | 25 735 700     | 3           | Aufwand  | 25 663 600     | +72 100                   |   |
| -5 326 846.10    | -5 359 500     | 4           | Ertrag   | -5 937 500     | +578 000                  |   |
| +14 254 256.11   | +20 376 200    |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)                                      | +19 726 100    | +650 100                  |   |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>  |                |                           |   |
| 6 500.00         | 100 000        | 5           | Investitionsausgaben   | 100 000        |                           |   |
| +6 500.00        | +100 000       | 6           | Investitionseinnahmen<br>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +100 000       |                           |   |
|                  |                |             | <b>Aufwand</b>   |                |                           |   |
|                  | 3 000          | 3001 00 000 | Vergütungen an Behörden und Kommissionen<br>(nicht zum massgebenden Lohn gehörend)                                   |                | +3 000                    |   |
| 10 372 415.35    | 11 035 200     | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals   | 10 960 900     | +74 300                   |   |
| -6 975.40        | -35 000        | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und<br>Betriebspersonals  | -35 000        |                           |   |
| 99 062.25        | 109 000        | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen  | 111 400        | -2 400                    |   |
| 36 344.15        | 20 400         | 3049 00 000 | Übrige Zulagen   | 17 200         | +3 200                    |   |
| 661 240.00       | 714 700        | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 728 400        | -13 700                   |   |
| 1 368 529.20     | 1 632 100      | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen  | 1 646 300      | -14 200                   |   |
| 45 550.75        | 48 100         | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-<br>Haftpflichtversicherungen  | 49 600         | -1 500                    |   |
| 115 548.60       | 124 800        | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse   | 122 900        | +1 900                    |   |
| 79 112.10        | 100 000        | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals   | 100 000        |                           |   |
| 23 478.60        | 6 000          | 3091 00 000 | Personalwerbung  | 24 000         | -18 000 *                 | Einplanung Assessments für Kaderpersonen                      |
| 46 793.38        | 60 500         | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand  | 65 500         | -5 000                    |   |
| 100.82           | 1 500          | 3100 00 000 | Büromaterial   | 1 000          | +500                      |   |
| 2 020.25         | 1 300          | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial  | 1 300          |                           |   |
| 92 581.00        | 155 800        | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen   | 140 500        | +15 300                   |   |
| 4 740.55         | 8 000          | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften   | 8 000          |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|--|
| 1 389.55         | 2 500          | 3110 00 000 | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                | 2 500          |                           |  |
| 1 629.83         | 12 000         | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge | 76 000         | -64 000 *                 | Ersatz Beamer  |
| 124 280.17       | 359 400        | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter   | 399 800        | -40 400                   |  |
| 46 648.90        | 75 000         | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten<br>usw.        | 85 000         | -10 000                   |  |
| 7 856.28         | 30 000         | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben  | 30 000         |                           |  |
| 6 617.30         | 10 000         | 3150 00 000 | Unterhalt Büromöbel und -geräte                                  | 10 000         |                           |  |
| 4 586.25         | 5 000          | 3153 00 000 | Informatik-Unterhalt (Hardware)                                  | 5 000          |                           |  |
| 28 374.85        | 23 400         | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                                   | 35 900         | -12 500 *                 | Raummiete für Veranstaltungen  |
| 1 855.00         | 9 500          | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien                                | 8 000          | +1 500                    |  |
| 32 665.75        | 48 000         | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen   | 69 300         | -21 300 *                 | Spesen für die Benutzung mobiler Geräte werden vergütet  |
| 2 423.60         | 4 000          | 3180 00 000 | Wertberichtigungen auf Forderungen                               | 4 000          |                           |  |
| 735.80           | 4 000          | 3181 00 000 | Tatsächliche Forderungsverluste                                  | 4 000          |                           |  |
| 0.08             | 500            | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand  | 2 500          | -2 000                    |  |
| 338 911.20       | 300 000        | 3631 00 000 | Beiträge an Kantone und Konkordate                               | 320 000        | -20 000                   |  |
| 478.00           | 2 100          | 3635 00 000 | Beiträge an private Unternehmungen                               | 1 500          | +600                      |  |
| 4 559 280.00     | 9 300 000      | 3637 00 000 | Beiträge an private Haushalte                                    | 9 100 000      | +200 000                  |  |
| 179 900.00       | 200 000        | 3707 00 000 | Durchlaufende Beiträge an private Haushalte                      | 200 000        |                           |  |
| 37 860.45        | 30 000         | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und<br>Warenbezügen            | 30 000         |                           |  |
| 76 892.40        | 76 400         | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                         | 83 000         | -6 600                    |  |
| 1 188 175.20     | 1 258 500      | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten,<br>Benützungskosten       | 1 255 100      | +3 400                    |  |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>  |                |                           |  |
| -198.60          | -1 000         | 4210 00 000 | Gebühren für Amtshandlungen                                      | -1 000         |                           |  |
| -43 564.00       | -57 000        | 4231 00 000 | Kursgelder   | -40 000        | -17 000 *                 | Rückgang der Kursgeld-Entschädigungen, da vermehrt<br>kostenbefreite Produkte (z.B. Viamia)                    |
| -1 481 307.82    | -1 588 000     | 4240 00 000 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                          | -1 837 000     | +249 000 *                | Aufgrund Anstieg der viamia-Beratungen 2023 wird 2024 mit<br>entsprechend höherer Anzahl Beratungen gerechnet. |
| -51 138.90       | -42 000        | 4250 00 000 | Verkäufe   | -25 000        | -17 000 *                 | Abnahme von Verkäufen von Tests (Tests teilweise online<br>kostenlos)  |
| -47 424.73       | -74 000        | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                 | -99 500        | +25 500                   |  |
| -69.50           |                | 4499 00 000 | Übrige Finanzerträge   |                |                           |  |
| -3 104.55        |                | 4502 00 000 | Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des<br>Fremdkapitals        |                |                           |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)                                  |
|------------------|----------------|---------------|---|----------------|---------------------------|--|
| -3 288 288.00    | -3 130 000     | 4631 00 000   | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                   | -3 420 000     | +290 000 *                | Aufgrund steigender Bevölkerungszahl erhöhter Staatsbeitrag<br>AJB                             |
| -217 500.00      | -217 500       | 4632 00 000   | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden                               | -295 000       | +77 500                   |  |
| -14 350.00       | -50 000        | 4637 00 000   | Beiträge von privaten Haushalten  | -20 000        | -30 000 *                 | Rückgang der Beiträge, da vermehrt kostenbefreite<br>Beratungen angeboten werden (z.B. Viamia) |
| -179 900.00      | -200 000       | 4706 00 000   | Durchlaufende Beiträge von privaten<br>Organisationen ohne Erwerbszweck | -200 000       |                           |  |
|                  |                |               | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>                         |                |                           |  |
|                  |                | <b>509430</b> | <b>Stipendendarlehen</b>  |                |                           |  |
| 6 500.00         | 100 000        | 5470 00 000   | Darlehen an private Haushalte   | 100 000        |                           |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto   | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |  |
|------------------|----------------|---|---|----------------|---------------------------|---|--|
|                  |                | <b>5530 Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde der Stadt Zürich</b> |   |                |                           |   |  |
|                  |                |   | <b>Erfolgsrechnung</b>  |                |                           |   |  |
| 18 658 635.53    | 19 167 900     | 3   | Aufwand   | 19 951 700     | -783 800                  |   |  |
| -3 853 798.66    | -3 410 500     | 4   | Ertrag  | -3 710 500     | +300 000                  |   |  |
| +14 804 836.87   | +15 757 400    |   | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss) | +16 241 200    | -483 800                  |   |  |
|                  |                |   | <b>Aufwand</b>  |                |                           |   |  |
| 10 451 325.50    | 10 716 100     | 3010 00 000   | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                    | 11 406 400     | -690 300 *                | Mit STRB Nr. 866/2022 vom 14. September 2022 wurde ein Stellenausbau ab 1. Juni 2023 von insgesamt 5.6 Stellen beschlossen. Inklusive Berücksichtigung von 2.5% Teuerungsausgleich. |  |
| -69 234.80       |                | 3010 00 900   | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals                      |                |                           |   |  |
| 91 267.00        | 95 500         | 3042 00 000   | Verpflegungszulagen   | 99 600         | -4 100                    |   |  |
| 27 333.85        | 10 000         | 3049 00 000   | Übrige Zulagen  | 14 400         | -4 400                    |   |  |
| 666 409.20       | 692 700        | 3050 00 000   | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                                 | 725 800        | -33 100                   |   |  |
| -2 458.60        |                | 3050 00 900   | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                 |                |                           |   |  |
| 1 510 752.20     | 1 607 500      | 3052 00 000   | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 1 754 900      | -147 400                  |   |  |
| 44 254.55        | 44 500         | 3053 00 000   | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen                   | 47 300         | -2 800                    |   |  |
| 116 859.55       | 119 800        | 3054 00 000   | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse  | 123 300        | -3 500                    |   |  |
| -430.20          |                | 3054 00 900   | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse                          |                |                           |   |  |
| 58 360.00        | 75 000         | 3090 00 000   | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                                    | 80 000         | -5 000                    |   |  |
| 10 480.10        | 5 900          | 3091 00 000   | Personalwerbung   | 7 000          | -1 100                    |   |  |
| 33 313.90        | 34 000         | 3099 00 000   | Übriger Personalaufwand   | 35 000         | -1 000                    |   |  |
| 1 268.56         | 1 000          | 3100 00 000   | Büromaterial  | 1 000          |                           |   |  |
| 341.87           | 500            | 3101 00 000   | Betriebs-, Verbrauchsmaterial   | 500            |                           |   |  |
| 25 961.29        | 30 000         | 3102 00 000   | Drucksachen, Publikationen  | 35 000         | -5 000                    |   |  |
| 33 306.42        | 32 500         | 3103 00 000   | Fachliteratur, Zeitschriften  | 32 500         |                           |   |  |
| 62.05            | 200            | 3106 00 000   | Medizinisches Material  | 200            |                           |   |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|--|
| 273.80           | 1 000          | 3110 00 000 | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                | 1 000          |                           |  |
| 18.50            | 500            | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge | 500            |                           |  |
| 100.10           |                | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware   |                |                           |  |
| 171.55           | 2 000          | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                    | 2 000          |                           |  |
| 2 322.00         | 7 500          | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                            | 5 000          | +2 500                    |  |
| 1 517 356.31     | 1 840 000      | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter   | 1 740 000      | +100 000                  |  |
| 1 132 080.08     | 900 000        | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten<br>usw.        | 900 000        |                           |  |
| 34 156.50        | 34 200         | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien   | 34 200         |                           |  |
| 4 181.95         | 4 000          | 3150 00 000 | Unterhalt Büromöbel und -geräte                                  | 4 000          |                           |  |
| 203 381.30       | 220 000        | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen   | 220 000        |                           |  |
|                  | 1 000          | 3171 00 000 | Exkursionen, Schulreisen und Lager                               |                | +1 000                    |  |
| 89 003.00        | 50 000         | 3180 00 000 | Wertberichtigungen auf Forderungen                               | 50 000         |                           |  |
| 387 910.18       | 300 000        | 3181 00 000 | Tatsächliche Forderungsverluste                                  | 350 000        | -50 000                   |  |
| 61 458.30        | 130 000        | 3190 00 000 | Schadenersatzleistungen  | 130 000        |                           |  |
| 333 671.17       | 320 000        | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand  | 320 000        |                           |  |
| 84 350.00        | 46 300         | 3320 00 000 | Planmässige Abschreibungen Software                              |                | +46 300 *                 | Übertragung der IT an SDS Informatik per 1.1.2022 erfolgt.   |
| 119 958.00       | 90 500         | 3611 00 000 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                        | 100 000        | -9 500                    |  |
| 74 942.85        | 75 000         | 3637 00 100 | Beiträge an mittellose Klienten                                  | 75 000         |                           |  |
| 35 072.85        | 70 000         | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und<br>Warenbezügen            | 50 000         | +20 000                   |  |
| 80 639.15        | 82 800         | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                         | 86 500         | -3 700                    |  |
| 1 498 415.50     | 1 527 900      | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten,<br>Benützungskosten       | 1 520 600      | +7 300                    |  |
| <b>Ertrag</b>    |                |             |  |                |                           |  |
| -2 072 888.70    | -2 100 000     | 4210 00 000 | Gebühren für Amtshandlungen                                      | -2 100 000     |                           |  |
| -1 765 894.66    | -1 300 000     | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                 | -1 600 000     | +300 000 *                | Anpassung an Vorjahreswerte. Die Rückforderung von gestundeten Gebühren und bevorschussten Kosten ist abhängig von der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit der betroffenen Personen. |
| -500.00          |                | 4270 00 000 | Bussen   |                |                           |  |
| -5 088.36        | -1 000         | 4290 00 000 | Übrige Entgelte  | -1 000         |                           |  |
| -1 606.80        | -100           | 4401 00 000 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente                             | -100           |                           |  |
| -43.59           |                | 4419 00 000 | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen                    |                |                           |  |
| -6 885.90        | -8 400         | 4472 00 000 | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV                      | -8 400         |                           |  |
| -890.65          | -1 000         | 4699 10 000 | Rückverteilung CO2-Abgabe  | -1 000         |                           |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             | <b>5550 Soziale Dienste</b>   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Erfolgsrechnung</b>  |                |                           |   |
| 429 071 564.87   | 466 549 000    | 3           | Aufwand   | 456 090 300    | +10 458 700               |   |
| -147 701 538.62  | -158 386 000   | 4           | Ertrag  | -160 538 200   | +2 152 200                |   |
| +281 370 026.25  | +308 163 000   |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss) | +295 552 100   | +12 610 900               |   |
|                  |                |             | <b>Aufwand</b>  |                |                           |   |
| 78 457 484.15    | 78 701 000     | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                    | 81 847 000     | -3 146 000 *              | 1) Lohnmassnahmen 2023 (+1,9 Mio. Fr.); 2) Teuerung 2023 (+0,8 Mio. Fr.); 3) Rotationsgewinne (-0,5 Mio. Fr.); 4) Stellenplanveränderungen 2024 (+0,9 Mio. Fr., netto 5.5 Stellenwerte im Jahresdurchschnitt): a) +1.9 Stellenwerte (Stw.) Ausbau Schulsozialarbeit (3.3 Stw. per 01.08.2023); b) +0.6 Stw. Fachstab Soziales Stadtleben (Ausweitung Aufgabenfelder); c) +0.6 Stw. Soziokultur 3, 4, 5 und mobil (Ausbau Administration); d) +0.6 Stw. Fachstab Soziale Integration (Ausbau Administration); e) +0.8 Stw. Kontaktstelle Freiwilligenarbeit (Neupositionierung); f) +1.2 Stw. Schreibdienst (infolge steigender Nachfrage); g) +0.4 Fachstab Wirtschaftliche Hilfe (Leistungsentwicklung Migration); h) +0.4 Stw. Ressourcenmanagement (Mitwirkung in Strategien); i) -0.1 Stw. Projekt "Fallführungssystem Städte (FFS)" (Rückgabe befristeter Stellen); j) -0.2 Stw. Datenschutz (Verschiebung Teilaufgabe Datenschutz); k) -0.1 Stw. Betreuungsmeldungen SVA (Verschiebung Teilaufgabe Informatik); l) +0.1 Stw. Projekt "Social Prescribing" Vorprojektphase (Ausstellen von "sozialen Rezepten"); m) +0.15 Stw. Projekt "Social Prescribing" Pilotphase (Ausstellen von "sozialen Rezepten"). |
| -570 496.30      | -600 000       | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals                      | -650 000       | +50 000                   |   |
| 3 250.00         |                | 3040 00 000 | Kinder- und Ausbildungszulagen  | 5 000          | -5 000                    |   |
| 798 656.50       | 821 000        | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen   | 857 000        | -36 000                   |   |
| 362 776.95       | 220 000        | 3049 00 000 | Übrige Zulagen  | 270 000        | -50 000                   |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| 5 030 826.00     | 5 076 100      | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                 | 5 278 000      | -201 900                  |  |
| -27 851.85       | -30 000        | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | -32 000        | +2 000                    |  |
| 9 188 279.85     | 9 353 000      | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | 9 669 000      | -316 000                  |  |
| 351 974.95       | 348 400        | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | 362 000        | -13 600                   |  |
| 878 655.95       | 880 100        | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | 914 000        | -33 900                   |  |
| -4 877.55        |                | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse          | -6 000         | +6 000                    |  |
| 698 275.94       | 885 000        | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                    | 885 000        |                           |  |
| 198 214.40       | 210 000        | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand   | 250 000        | -40 000                   |  |
| 7 704.18         | 18 000         | 3100 00 000 | Büromaterial  | 19 000         | -1 000                    |  |
| 320 962.26       | 381 000        | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                   | 405 000        | -24 000                   |  |
| 291 905.31       | 379 800        | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                      | 416 000        | -36 200                   |  |
| 53 828.92        | 86 000         | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                    | 86 500         | -500                      |  |
| 672.38           | 2 000          | 3104 00 000 | Lehrmittel  | 2 000          |                           |  |
| 808 333.87       | 970 000        | 3105 00 000 | Lebensmittel  | 1 045 000      | -75 000                   |  |
| 1 082.70         | 12 000         | 3110 00 000 | Anschaffung Büromöbel und -geräte                               | 12 000         |                           |  |
| 143 191.46       | 216 000        | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 212 000        | +4 000                    |  |
| 2 700.40         | 9 000          | 3112 00 000 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                           | 13 000         | -4 000                    |  |
| 47 294.13        | 98 000         | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                   | 103 000        | -5 000                    |  |
| 38 848.30        | 30 000         | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                           | 70 000         | -40 000 *                 | Die bisher auf dem Konto 3130 00 001 budgetierten Kosten einiger Gebühren für die Ver- und Entsorgung sind auf das korrekte Konto zu übertragen (siehe Kreditübertragung im Rahmen des Nachtragskredits 1/2023). |
| 1 705 115.42     | 1 952 500      | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter  | 2 012 000      | -59 500                   |  |
| 332 736.85       | 486 000        | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.          | 557 000        | -71 000 *                 | Externe Begleitung für die Umsetzung der neuen Strategieperiode.   |
| 4 893.60         | 7 300          | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien  | 5 400          | +1 900                    |  |
| 271 426.19       | 203 000        | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben   | 199 500        | +3 500                    |  |
| 458 999.43       | 494 000        | 3144 00 000 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                   | 428 000        | +66 000                   |  |
| 1 613.32         | 4 000          | 3150 00 000 | Unterhalt Büromöbel und -geräte                                 | 4 500          | -500                      |  |
| 36 492.43        | 64 200         | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge     | 64 500         | -300                      |  |
| 164 844.87       | 43 000         | 3159 00 000 | Unterhalt übrige mobile Anlagen                                 | 53 700         | -10 700                   |  |
| 138 090.10       | 180 000        | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                                  | 203 000        | -23 000                   |  |
| 22 671.37        | 25 000         | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien                               | 31 200         | -6 200                    |  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
| 247 740.98       | 253 000        | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen   | 393 000        | -140 000 *                | Spesen für die Benutzung mobiler Geräte werden vergütet.  |
| 22 017.39        | 29 000         | 3171 00 000 | Exkursionen, Schulreisen und Lager   | 29 000         |                           |   |
| -1 330.95        |                | 3180 00 000 | Wertberichtigungen auf Forderungen   |                |                           |   |
| 7 446.15         | 15 000         | 3181 00 000 | Tatsächliche Forderungsverluste  | 15 000         |                           |   |
| 110 107.52       | 200 000        | 3190 00 000 | Schadenersatzleistungen  | 150 000        | +50 000                   |   |
| 9 064.80         | 15 000         | 3192 00 000 | Abgeltung von Rechten  | 14 000         | +1 000                    |   |
| 35.45            | 5 000          | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand  | 2 000          | +3 000                    |   |
|                  | 2 000          | 3400 00 000 | Verzinsung laufende Verbindlichkeiten  | 2 000          |                           |   |
| 46.29            |                | 3419 00 000 | Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen   |                |                           |   |
| 176.40           |                | 3440 00 000 | Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV   |                |                           |   |
| 596.00           | 5 000          | 3499 00 000 | Übriger Finanzaufwand  | 5 000          |                           |   |
| 1 060 000.00     | 1 080 000      | 3612 00 000 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände   | 1 100 000      | -20 000                   |   |
| 3 263 557.85     | 3 260 000      | 3631 00 000 | Beiträge an Kantone und Konkordate   | 3 810 000      | -550 000 *                | Höherer Gemeindebeitrag für sonderpädagogische Massnahmen im Früh- und Nachschulbereich gemäss § 35 Abs. 2 des Kinder- und Jugendhilfegesetzes.   |
| 36 827 962.50    | 37 100 000     | 3631 00 101 | Beiträge an Kanton: Ergänzende Hilfen zur Erziehung                                    | 45 000 000     | -7 900 000 *              | Der Beitrag an den Kanton für die Ergänzende Hilfen zur Erziehung pro (zivilrechtlicher) Einwohner*in gemäss Kinder- und Jugendheimgesetz wird von 87.5 Fr. auf 105 Fr. erhöht, was einem Mehraufwand von 7.8 Mio. Fr. entspricht. Zudem wird der Beitrag aufgrund des erwarteten Bevölkerungswachstums um 0.1 Mio. Fr. erhöht. |
| 2 060 528.55     | 2 150 000      | 3633 00 000 | Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen   | 2 150 000      |                           |   |
| 3 234 858.10     |                | 3634 00 000 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen   |                |                           |   |
| -10 170.00       |                | 3635 00 104 | Beiträge an Vermieter (Drei-Drittel-Modell)  |                |                           |   |
| 22 599 468.99    | 27 370 000     | 3635 10 000 | Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger                                     | 25 140 000     | +2 230 000 *              | Minderaufwand für Krankenkassenprämien von 2.2 Mio. Fr. aufgrund tiefer erwarteten Sozialhilfe-Fallzahlen infolge Konjunkturprognose.   |
| 19 194.00        | 21 000         | 3636 00 000 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                                   | 21 500         | -500                      |   |
| 1 123.45         | 20 000         | 3637 00 000 | Beiträge an private Haushalte  | 2 969 000      | -2 949 000 *              | Kosten für Integrationsprogramme, die durch die Integrationspauschale refinanziert werden (+2.9 Mio. Fr.; siehe Konto 4631 00 000).   |
| 9 800 211.91     | 10 100 000     | 3637 00 600 | Alimentenbevorschussungen  | 10 100 000     |                           |   |
| 652 787.46       | 800 000        | 3637 10 000 | Krankenkassenprämien: Beiträge an Sozialhilfeempfänger                                 | 730 000        | +70 000                   |   |
| 128 195 465.18   | 152 030 000    | 3637 30 000 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz | 122 890 000    | +29 140 000 *             | Total Aufwand der vier Konten 3637 3x 000: 242.9 Mio. Fr.. Minderaufwand von 24.0 Mio. Fr. aufgrund   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|--|
|                  |                |             |  |                |                           | a) tiefer erwarteten Sozialhilfe-Fallzahlen infolge Konjunkturprognose (Minderaufwand 21.7 Mio. Fr.) b) leichter Kostensteigerung (Mehraufwand 0.7 Mio. Fr.) und c) Kosten für Integrationsprogramme, die durch die Integrationspauschale refinanziert werden (+2.9 Mio. Fr.; siehe Konto 3637 00 000).<br>Höherer Anteil an Gesetzlicher wirtschaftlicher Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz durch die Übernahme von der AOZ (siehe Konto 3637 35 000). |
| 2 645 282.87     | 3 600 000      | 3637 31 000 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz | 2 510 000      | +1 090 000 *              | Siehe Begründung Konto 3637 30 000.  |
| 63 482 964.15    | 69 860 000     | 3637 34 000 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz         | 64 200 000     | +5 660 000 *              | Siehe Begründung Konto 3637 30 000.  |
| 40 289 771.47    | 41 380 000     | 3637 35 000 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz   | 53 301 000     | -11 921 000 *             | Siehe Begründung Konto 3637 30 000.  |
| 1 971.20         |                | 3701 00 000 | Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate   |                |                           |  |
| 1 305 957.78     | 1 500 000      | 3707 00 000 | Durchlaufende Beiträge an private Haushalte  | 1 500 000      |                           |  |
| 201 451.15       | 210 000        | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen   | 218 000        | -8 000                    |  |
| 553 570.55       | 558 100        | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen   | 560 900        | -2 800                    |  |
| 12 271 131.20    | 13 460 500     | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten                                      | 13 688 600     | -228 100 *                | a) Neuer Standort Sihlramtstrasse und Rückgabe Langstrasse +0.1 Mio. Fr.; b) Flächenvermehrung im Sozialzentrum Wipkingerplatz +0.1 Mio. Fr.   |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>  |                |                           |  |
| -480.00          |                | 4210 00 000 | Gebühren für Amtshandlungen  | -500           | +500                      |  |
| -82.30           |                | 4220 00 000 | Steuern und Kostgelder   |                |                           |  |
| -45 017.40       | -92 000        | 4231 00 000 | Kursgelder   | -49 000        | -43 000 *                 | Der Grossteil der Kurse im Dynamo Werkbereich wird neu als Dienstleistungen für Dritte (Konto 4240 00 000) abgerechnet.  |
| -4 924 051.40    | -4 675 000     | 4240 00 000 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen  | -4 792 000     | +117 000                  |  |
| -2 152 977.53    | -2 690 000     | 4250 00 000 | Verkäufe   | -2 764 200     | +74 200                   |  |
| -590 524.52      | -605 000       | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter   | -652 000       | +47 000                   |  |
| -305.75          | -1 000         | 4390 00 000 | Übriger Ertrag   | -1 000         |                           |  |
| -53 794.82       | -60 000        | 4401 00 000 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente   | -60 000        |                           |  |
| -395.47          |                | 4419 00 000 | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen  | -500           | +500                      |  |
| -1 435 396.05    | -1 276 000     | 4480 00 000 | Mietzinse von gemieteten Liegenschaften  | -1 608 000     | +332 000 *                | Grössere Anzahl vermieteteter Objekte bei den Raumbörsen.  |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|--|
| -615 184.51      | -692 000       | 4489 00 000 | Übrige Erträge von gemieteten Liegenschaften  | -666 000       | -26 000                   |  |
| -0.03            |                | 4499 00 000 | Übrige Finanzerträge  |                |                           |  |
| -36 058 936.05   | -42 245 000    | 4631 00 000 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten   | -41 934 000    | -311 000 *                | Minderertrag aufgrund a) tieferem Staatsbeitrag nach §45 Sozialhilfegesetz aufgrund tiefer erwarteten Sozialhilfe-Fallzahlen infolge Konjunkturprognose (+1.1 Mio. Fr.), b) tieferen Rückerstattungen des Kantons für Krankenkassenprämien aufgrund tiefer erwarteten Sozialhilfe-Fallzahlen infolge Konjunkturprognose (+2.2 Mio. Fr.), c) Integrationspauschale (-2.9 Mio. Fr.; siehe auch Konto 3637 00 000) und d) leicht höherem Staatsbeitrag nach Kinder- und Jugendhilfegesetz (-0.1 Mio. Fr.) |
| -1 910 139.15    | -2 710 000     | 4631 31 000 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Kostenerstattungen des Kantons für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz | -1 890 000     | -820 000 *                | Total Ertrag der beiden Konten 4631 3x 000: 43.8 Mio. Fr. Mehrertrag von 9.9 Mio. Fr. aufgrund von a) tiefer erwarteten Sozialhilfe-Fallzahlen infolge Konjunkturprognose (-5.4 Mio. Fr.) und b) der Übernahme von Fällen der AOZ (+15.3 Mio. Fr.).  |
| -30 076 521.40   | -31 110 000    | 4631 35 000 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz   | -41 871 000    | +10 761 000 *             | Siehe Begründung Konto 4631 31 000.  |
| -29 006.50       |                | 4632 00 000 | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden   |                |                           |  |
| -7 541.10        |                | 4632 35 000 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Kostenerstattungen von Gemeinden für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz |                |                           |  |
| -3 179 261.26    | -3 300 000     | 4637 00 600 | Alimentenrückerstattungen   | -3 300 000     |                           |  |
| -644 696.85      | -1 180 000     | 4637 10 000 | Krankenkassenprämien: Rückerstattungen von Beiträgen durch Sozialhilfeempfänger   | -1 080 000     | -100 000 *                | Tiefer erwartete Rückerstattungen durch Sozialhilfeempfänger aufgrund tiefer erwarteten Sozialhilfe-Fallzahlen infolge Konjunkturprognose.   |
| -35 897 580.12   | -35 890 000    | 4637 30 000 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz             | -30 910 000    | -4 980 000 *              | Total Ertrag der vier Konten 4637 3x 000: 58.4 Mio. Fr. Minderertrag von 7.9 Mio. Fr. aufgrund a) tiefer erwarteten Sozialhilfe-Fallzahlen infolge Konjunkturprognose (10.6 Mio. Fr.) und b) der früheren Übernahme von Fällen von der AOZ (-2.7 Mio. Fr.)   |
| -729 143.72      | -890 000       | 4637 31 000 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz       | -620 000       | -270 000 *                | Siehe Begründung Konto 4637 30 000.  |

## 5550 Soziale Dienste

Sozialdepartement

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| -17 830 245.94   | -19 200 000    | 4637 34 000 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Rückerstattungen<br>Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne<br>Kostenersatz       | -15 410 000    | -3 790 000 *              | Siehe Begründung Konto 4637 30 000.                           |
| -10 211 708.97   | -10 270 000    | 4637 35 000 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Rückerstattungen<br>Dritter für ausländische Staatsangehörige mit<br>vollem Kostenersatz | -11 430 000    | +1 160 000 *              | Siehe Begründung Konto 4637 30 000.                           |
| -618.80          |                | 4699 10 000 | Rückverteilung CO2-Abgabe   |                |                           |   |
| -1 971.20        |                | 4705 00 000 | Durchlaufende Beiträge von privaten<br>Unternehmungen   |                |                           |   |
| -1 305 957.78    | -1 500 000     | 4707 00 000 | Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten  | -1 500 000     |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|---|
|                  |                |             | <b>5560 Soziale Einrichtungen und Betriebe</b>   |                |                           |   |
|                  |                |             | <b>Erfolgsrechnung</b>   |                |                           |   |
| 104 784 530.14   | 113 835 100    | 3           | Aufwand  | 114 614 700    | -779 600                  |   |
| -70 807 232.14   | -80 718 900    | 4           | Ertrag   | -77 887 700    | -2 831 200                |   |
| +33 977 298.00   | +33 116 200    |             | Nettoergebnis Erfolgsrechnung<br>(+ Aufwandüberschuss /<br>- Ertragsüberschuss)                                      | +36 727 000    | -3 610 800                |   |
|                  |                |             | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>  |                |                           |   |
| 75 942.80        | 105 000        | 5           | Investitionsausgaben   | 230 000        | -125 000                  |   |
| +75 942.80       | +105 000       | 6           | Investitionseinnahmen<br>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen<br>(+ Nettoinvestitionen /<br>- Einnahmenüberschuss) | +230 000       | -125 000                  |   |
|                  |                |             | <b>Aufwand</b>   |                |                           |   |
| 60 273 494.05    | 64 495 700     | 3010 00 000 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals   | 64 836 500     | -340 800 *                | a) Teuerungsausgleich und Lohnmassnahmen<br>2023 (+2,0 Mio. Fr.) b) Weniger Personalkosten<br>insbesondere infolge Unterauslastung im Geschäftsbereich<br>«Arbeitsintegration» (-1.0 Mio. Fr.) c) Weniger<br>Teilnehmendenlöhne infolge Unterauslastung im<br>Geschäftsbereich «Arbeitsintegration» (-0.7 Mio. Fr.) |
| -584 296.50      | -437 100       | 3010 00 900 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und<br>Betriebspersonals  | -466 500       | +29 400                   |   |
| 4 750.00         |                | 3040 00 000 | Kinder- und Ausbildungszulagen   |                |                           |   |
| 473 957.90       | 522 600        | 3042 00 000 | Verpflegungszulagen  | 527 100        | -4 500                    |   |
| 1 458 061.45     | 1 422 000      | 3049 00 000 | Übrige Zulagen   | 1 374 700      | +47 300                   |   |
| 3 922 981.00     | 4 189 800      | 3050 00 000 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 4 216 500      | -26 700                   |   |
| -16 999.80       | -26 500        | 3050 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV,<br>Verwaltungskosten   | -26 500        |                           |   |
| 6 391 472.20     | 6 527 100      | 3052 00 000 | AG-Beiträge an Pensionskassen  | 6 756 900      | -229 800                  |   |
| 651 835.20       | 797 200        | 3053 00 000 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-<br>Haftpflichtversicherungen  | 694 500        | +102 700                  |   |
| 685 369.30       | 779 600        | 3054 00 000 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse   | 731 700        | +47 900                   |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)  |
|------------------|----------------|-------------|--|----------------|---------------------------|--|
| -2 334.50        | -3 800         | 3054 00 900 | Erstattung von AG-Beiträgen an<br>Familienausgleichskasse        | -4 000         | +200                      |  |
| 508 686.05       | 676 500        | 3090 00 000 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                     | 738 300        | -61 800                   |  |
| 107 254.02       | 136 400        | 3099 00 000 | Übriger Personalaufwand  | 201 400        | -65 000 *                 | Mehr Bedarf für Teamentwicklung und Führungskultur in den<br>SEB.  |
| 3 728.89         | 12 700         | 3100 00 000 | Büromaterial   | 11 600         | +1 100                    |  |
| 1 559 448.60     | 1 866 400      | 3101 00 000 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                    | 1 716 600      | +149 800                  |  |
| 84 644.25        | 132 800        | 3102 00 000 | Drucksachen, Publikationen                                       | 123 300        | +9 500                    |  |
| 23 936.04        | 46 000         | 3103 00 000 | Fachliteratur, Zeitschriften                                     | 43 200         | +2 800                    |  |
| 2 135 146.26     | 2 161 700      | 3105 00 000 | Lebensmittel   | 2 033 600      | +128 100                  |  |
| 82 165.49        | 88 100         | 3106 00 000 | Medizinisches Material   | 91 900         | -3 800                    |  |
| 296.20           | 9 500          | 3110 00 000 | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                | 6 000          | +3 500                    |  |
| 193 698.91       | 249 700        | 3111 00 000 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge | 299 600        | -49 900                   |  |
| 142 587.91       | 225 400        | 3112 00 000 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                            | 254 700        | -29 300                   |  |
|                  | 5 000          | 3113 00 000 | Anschaffung Hardware   | 9 800          | -4 800                    |  |
| 4 238.15         | 3 900          | 3116 00 000 | Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente                  | 4 300          | -400                      |  |
| 1 238.62         |                | 3118 00 000 | Anschaffung immaterielle Anlagen                                 |                |                           |  |
| 161 152.60       | 242 200        | 3119 00 000 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                    | 273 000        | -30 800                   |  |
| 356 170.50       | 431 500        | 3120 00 000 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                            | 431 500        |                           |  |
| 3 463 025.53     | 4 038 000      | 3130 00 000 | Dienstleistungen Dritter   | 3 695 200      | +342 800 *                | Weniger Dienstleistungen Dritter insbesondere<br>für Förderkurse in den Motivationssemestern des<br>Geschäftsbereichs «Arbeitsintegration».                  |
| 492 474.25       | 666 700        | 3132 00 000 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten<br>usw.        | 1 098 100      | -431 400 *                | Insbesondere Ausbau des Drug-Checking an der Langstrasse<br>im Geschäftsbereich «Schutz und Prävention». (GRB Nr.<br>2022/586)                               |
| 13 804.45        | 20 300         | 3134 00 000 | Sachversicherungsprämien   | 20 600         | -300                      |  |
| 24 200.00        | 35 000         | 3136 00 000 | Honorare privatärztlicher Tätigkeit                              | 35 000         |                           |  |
| 458 826.67       | 522 600        | 3137 00 000 | Steuern und Abgaben  | 531 600        | -9 000                    |  |
| 18 504.65        | 18 200         | 3138 00 000 | Kurse, Prüfungen und Beratungen                                  | 21 400         | -3 200                    |  |
| 333.65           | 8 700          | 3150 00 000 | Unterhalt Büromöbel und -geräte                                  | 8 700          |                           |  |
| 185 963.54       | 201 700        | 3151 00 000 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte,<br>Fahrzeuge, Werkzeuge   | 244 700        | -43 000                   |  |
| 836.85           | 2 000          | 3156 00 000 | Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente                    | 2 000          |                           |  |
| 1 694.29         | 7 800          | 3159 00 000 | Unterhalt übrige mobile Anlagen                                  | 5 800          | +2 000                    |  |
| 4 710 343.10     | 5 231 400      | 3160 00 000 | Miete und Pacht Liegenschaften                                   | 5 743 300      | -511 900 *                | Mehr Mieten für Liegenschaften infolge Teuerung sowie<br>mehr Mieten für Wohnungen im Pilotprojekt Housing First im<br>Geschäftsbereich «Wohnen und Obdach». |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto       | Bezeichnung   | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|-------------|---|----------------|---------------------------|---|
| 28 470.65        | 13 100         | 3161 00 000 | Mieten, Benützungskosten Mobilien                       | 17 900         | -4 800                    |   |
| 2 670.00         |                | 3169 00 000 | Übrige Mieten und Benützungskosten                      |                |                           |   |
| 1 114 473.08     | 1 453 700      | 3170 00 000 | Reisekosten und Spesen                                  | 1 468 500      | -14 800                   |   |
| 67 422.03        | 118 700        | 3171 00 000 | Exkursionen, Schulreisen und Lager                      | 112 300        | +6 400                    |   |
| 1 667.85         |                | 3180 00 000 | Wertberichtigungen auf Forderungen                      |                |                           |   |
| 56 707.85        | 77 100         | 3181 00 000 | Tatsächliche Forderungsverluste                         | 77 100         |                           |   |
| 1 500.00         | 7 000          | 3190 00 000 | Schadenersatzleistungen                                 | 7 000          |                           |   |
| 20 438.54        | 24 300         | 3199 00 000 | Übriger Betriebsaufwand                                 | 28 500         | -4 200                    |   |
| 36 092.00        | 36 100         | 3300 40 000 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                | 36 100         |                           |   |
| 39 971.80        | 42 700         | 3300 60 000 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                  | 67 700         | -25 000 *                 | Abschreibungskosten für die Anschaffung von zwei E-Fahrzeugen im Geschäftsbereich «Arbeitsintegration».   |
| 4.03             |                | 3419 00 000 | Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen          |                |                           |   |
| -6.57            |                | 3440 00 000 | Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV              |                |                           |   |
| 68.01            |                | 3499 00 000 | Übriger Finanzaufwand                                   |                |                           |   |
| 459 249.00       | 562 700        | 3707 00 000 | Durchlaufende Beiträge an private Haushalte             | 491 900        | +70 800                   |   |
| 151 746.60       | 161 200        | 3900 00 000 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen      | 142 000        | +19 200                   |   |
| 3 611 613.80     | 4 301 000      | 3910 00 000 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                | 4 276 800      | +24 200                   |   |
| 11 199 751.70    | 11 730 700     | 3920 00 000 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 11 602 800     | +127 900                  |   |
|                  |                |             | <b>Ertrag</b>   |                |                           |   |
| -4 806.70        |                | 4210 00 000 | Gebühren für Amtshandlungen                             |                |                           |   |
| -41 723 913.28   | -51 212 100    | 4220 00 000 | Steuern und Kostgelder                                  | -47 337 500    | -3 874 600 *              | Weniger VILAS Erträge infolge Unterauslastung im Geschäftsbereich «Arbeitsintegration».   |
| -11 739.04       | -8 000         | 4231 00 000 | Kursgelder  | -7 000         | -1 000                    |   |
| -6 976 012.75    | -6 959 900     | 4240 00 000 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                 | -6 688 900     | -271 000 *                | Reduzierte Umsatzplanung infolge Unterauslastung im Geschäftsbereich «Arbeitsintegration».  |
| -4 714 384.26    | -4 642 400     | 4250 00 000 | Verkäufe  | -4 469 600     | -172 800 *                | Reduzierte Umsatzplanung infolge Unterauslastung im Geschäftsbereich «Arbeitsintegration».  |
| -1 967 492.53    | -2 081 300     | 4260 00 000 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter        | -1 922 600     | -158 700 *                | Weniger Rückerstattungen von Betrieben mit Einsatzplätzen für Teilnehmende in den Motivationssemestern und Kooperationen sowie keine Rückerstattung von Übersetzungsleistungen mehr infolge Direktverrechnung in der Abklärung NAVI im Geschäftsbereich «Arbeitsintegration». |
| -10.83           |                | 4290 00 000 | Übrige Entgelte   |                |                           |   |
| -608.05          |                | 4401 00 000 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente                    |                |                           |   |

| Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Konto         | Bezeichnung  | Budget<br>2024 | Abweichung<br>zum Vorjahr | Begründung<br>(sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)   |
|------------------|----------------|---------------|--|----------------|---------------------------|---|
| -3.67            |                | 4419 00 000   | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen                        |                |                           |   |
| -3 273.40        |                | 4451 00 000   | Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen         |                |                           |   |
| -5 466.65        | -4 800         | 4470 00 000   | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                               | -4 800         |                           |   |
| -2 070.55        | -3 000         | 4472 00 000   | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV                          | -1 900         | -1 100                    |   |
| -1 700.00        |                | 4490 00 000   | Aufwertungen VV  |                |                           |   |
| -11.30           |                | 4499 00 000   | Übrige Finanzerträge   |                |                           |   |
|                  | -38 000        | 4612 00 000   | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden                     | -38 000        |                           |   |
| -9 330 143.13    | -9 195 200     | 4631 00 000   | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                | -11 394 800    | +2 199 600 *              | a) Mehr Beiträge des Kantons für die Stationäre Wohnintegration im Geschäftsbereich «Wohnen und Obdach», Fr. 0.1 Mio.<br>b) Beiträge des Kantons für Wohngruppe Entlisberg im Geschäftsbereich «Kinderbetreuung», Fr. 1.3 Mio.<br>c) Mehr Kantonsbeiträge für berufliche Massnahmen zur IV, für Dauerarbeitsplätze sowie für Motivationssemester im Geschäftsbereich «Arbeitsintegration», Fr. 0.8 Mio. |
| -240 501.80      | -84 400        | 4632 00 000   | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden                            | -103 000       | +18 600                   |   |
| -2 032 960.70    | -1 896 200     | 4634 00 000   | Beiträge von öffentlichen Unternehmungen                             | -1 474 800     | -421 400 *                | Wegfall Beiträge des Schul- und Sportdepartements infolge Einstellung des Hortbetriebs im Geschäftsbereich «Kinderbetreuung».   |
| -17 255.30       |                | 4635 00 000   | Beiträge von privaten Unternehmungen                                 |                |                           |   |
| -4 927.55        | -1 300         | 4699 10 000   | Rückverteilung CO2-Abgabe  | -1 300         |                           |   |
| -459 249.00      | -562 700       | 4704 00 000   | Durchlaufende Beiträge von öffentlichen Unternehmungen               | -491 900       | -70 800                   |   |
| -3 310 701.65    | -4 029 600     | 4910 00 000   | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                             | -3 951 600     | -78 000                   |   |
|                  |                |               | <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>                      |                |                           |   |
|                  |                | <b>525107</b> | <b>Beteiligungen an Kapitalien von Wohnbaugenossenschaften</b>       |                |                           |   |
|                  | 30 000         | 5550 00 000   | Beteiligungen an privaten Unternehmungen                             | 30 000         |                           |   |
|                  |                | <b>532606</b> | <b>Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</b> |                |                           |   |
| 75 942.80        | 75 000         | 5060 00 000   | Mobilien   | 200 000        | -125 000 *                | Anschaffung von zwei E-Fahrzeugen im Geschäftsbereich «Arbeitsintegration».   |

## **4 Anhang**

## 4.1 Steuerfuss und Steuerertrag zu 100%

(Beträge in Mio. Fr.)

| Steuern laufendes Jahr |                    |                         |                        |         |                  |                           |
|------------------------|--------------------|-------------------------|------------------------|---------|------------------|---------------------------|
| Jahr                   | Steuerfuss<br>in % | Juristische<br>Personen | Natürliche<br>Personen | Total   | Total zu<br>100% | Veränderung<br>zu Vorjahr |
| 1999                   | 130                | 580.4                   | 896.4                  | 1 476.8 | 1 136.0          |                           |
| 2000                   | 130                | 614.2                   | 906.8                  | 1 521.0 | 1 170.0          | 3.0%                      |
| 2001                   | 126                | 716.7                   | 897.4                  | 1 614.1 | 1 281.0          | 6.1%                      |
| 2002                   | 122                | 677.5                   | 920.8                  | 1 598.3 | 1 310.1          | -1.0%                     |
| 2003                   | 122                | 668.2                   | 982.1                  | 1 650.3 | 1 352.7          | 3.3%                      |
| 2004                   | 122                | 678.8                   | 973.3                  | 1 652.1 | 1 354.2          | 0.1%                      |
| 2005                   | 122                | 619.8                   | 960.8                  | 1 580.6 | 1 295.6          | -4.3%                     |
| 2006                   | 122                | 794.3                   | 941.1                  | 1 735.4 | 1 422.5          | 9.8%                      |
| 2007                   | 122                | 816.2                   | 963.6                  | 1 779.8 | 1 458.9          | 2.6%                      |
| 2008                   | 119                | 705.0                   | 990.1                  | 1 695.1 | 1 424.5          | -4.8%                     |
| 2009                   | 119                | 699.2                   | 1 046.9                | 1 746.1 | 1 467.3          | 3.0%                      |
| 2010                   | 119                | 564.7                   | 1 098.7                | 1 663.4 | 1 397.8          | -4.7%                     |
| 2011                   | 119                | 537.8                   | 1 099.8                | 1 637.6 | 1 376.1          | -1.6%                     |
| 2012                   | 119                | 637.0                   | 1 083.8                | 1 720.8 | 1 446.1          | 5.1%                      |
| 2013                   | 119                | 655.1                   | 1 121.2                | 1 776.3 | 1 492.7          | 3.2%                      |
| 2014                   | 119                | 669.0                   | 1 146.5                | 1 815.5 | 1 525.6          | 2.2%                      |
| 2015                   | 119                | 775.0                   | 1 169.4                | 1 944.4 | 1 633.9          | 7.1%                      |
| 2016                   | 119                | 776.5                   | 1 175.7                | 1 952.2 | 1 640.5          | 0.4%                      |
| 2017                   | 119                | 832.7                   | 1 204.6                | 2 037.3 | 1 712.0          | 4.4%                      |
| 2018                   | 119                | 873.1                   | 1 238.2                | 2 111.3 | 1 774.2          | 3.6%                      |
| 2019                   | 119                | 875.0                   | 1 260.0                | 2 135.0 | 1 794.1          | 1.1%                      |
| 2020                   | 119                | 905.0                   | 1 305.0                | 2 210.0 | 1 857.1          | 3.5%                      |
| 2021                   | 119                | 834.7                   | 1 355.5                | 2 190.2 | 1 840.5          | -0.9%                     |
| 2022                   | 119                | 930.0                   | 1 394.3                | 2 324.3 | 1 953.2          | 6.1%                      |
| B2023                  | 119                | 900.0                   | 1 435.0                | 2 335.0 | 1 962.2          | 0.5%                      |
| B2024                  | 119                | 920.0                   | 1 431.0                | 2 351.0 | 1 975.6          | 0.7%                      |

Darstellung der Steuern Laufendes Jahr ohne die Berücksichtigung von aktiven und passiven Steuerauscheidungen und pauschalen Steueranrechnungen ab der Steuerperiode 1999 (Wechsel zur Gegenwartsbesteuerung).

## Haushaltsgleichgewicht

## Ausgleich des Budgets

Regel: Der Gemeindesteuerfuss wird grundsätzlich so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets ausgeglichen ist (§ 92 Abs. 1 GG).

|                                       |   |                       |
|---------------------------------------|---|-----------------------|
| <b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b> | Aufwandüberschuss (+) / Ertragsüberschuss (-) gemäss Budget | <b>175 250 300.00</b> |
|---------------------------------------|---|-----------------------|

## Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).

Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

|   |                          |
|---|--------------------------|
| Finanzvermögen per 31.12.2022                               | 3 837 622 613.55         |
| ./. Fremdkapital per 31.12.2022                             | 8 587 414 005.94         |
| <b>= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2022</b> | <b>-4 749 791 392.39</b> |

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital (Nettovermögen) darf ein Aufwandüberschuss in gleicher Höhe budgetiert werden.

|   |                          |
|---|--------------------------|
| <b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen</b> | <b>-4 749 791 392.39</b> |
|---|--------------------------|

Ist das Finanzvermögen kleiner als das Fremdkapital (Nettoschuld) darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen des allgemeinen Haushalts zuzüglich 3 % vom Steuerertrag des Rechnungsjahres budgetiert werden.

|                                     |                |
|-------------------------------------|----------------|
| Abschreibungen allgemeiner Haushalt | 364 637 200.00 |
| 3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr  | 70 530 000.00  |

|   |                       |
|---|-----------------------|
| <b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld</b> | <b>435'167'200.00</b> |
|---|-----------------------|

|                                      |            |
|--------------------------------------|------------|
|                                      | Sachgruppe |
| Einlagen in Vorfinanzierungen        | 3893       |
| Einlagen in finanzpolitische Reserve | 3894       |

## Haushaltsgleichgewicht

## Kennzahlen \*

Regel: Zur Beurteilung der Veränderung des Eigenkapitals, der Zinsbelastung und der Investitionen werden folgende Kennzahlen ausgewiesen (§ 94 GG).

## Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind.

Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte  
> 25 % genügend  
< 25 % ungenügend

| RE 2015 | RE 2016 | RE 2017 | RE 2018 | RE 2019 | RE 2020 | RE 2021 | RE 2022 | BU 2023 | BU 2024 | Ø |
|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---|
|         |         |         |         | 17.7%   | 17.6%   | 18.0%   | 20.0%   | 12.0%   | 13.3%   |   |

## Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre

Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5 %.

Richtwerte  
< 5 % genügend  
> 5 % ungenügend

| RE 2015 | RE 2016 | RE 2017 | RE 2018 | RE 2019 | RE 2020 | RE 2021 | RE 2022 | BU 2023 | BU 2024 | Ø |
|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---|
|         |         |         |         | 2.1%    | 2.4%    | 2.2%    | 2.1%    | 3.1%    | 3.2%    |   |

## Investitionsanteil

Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird.

Richtwerte  
> 10 % genügend  
< 10 % ungenügend

| RE 2015 | RE 2016 | RE 2017 | RE 2018 | RE 2019 | RE 2020 | RE 2021 | RE 2022 | BU 2023 | BU 2024 | Ø |
|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---|
|         |         |         |         | 15.0%   | 14.4%   | 12.9%   | 13.0%   | 14.9%   | 15.8%   |   |

\* Die aufgeführten Kennzahlen (Eigenkapitalquote, Zinsbelastungsquote und Investitionsanteil) können infolge der Umstellung auf HRM2 erstmals ab dem Jahr 2019 offengelegt werden. Das aktuelle Jahr sowie das Vorjahr zeigen jeweils Budgetwerte, bei den übrigen Vorjahren handelt es sich um Rechnungszahlen.

## 4.3 Finanzkennzahlen

|  | RE 2015 | RE 2016 | RE 2017 | RE 2018 | RE 2019 | RE 2020 | RE 2021  | RE 2022  | BU 2023  | BU 2024  |   |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|---------|----------|----------|----------|----------|---|
| <b>Anzahl Einwohner</b>  |         |         |         |         | 434 008 | 434 736 | 436 332  | 443 037  | 449 900  | 459 200  |   |
| <b>Steuerfuss</b>  |         |         |         |         | 119%    | 119%    | 119%     | 119%     | 119%     | 119%     |   |
| <b>Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)</b>   |         |         |         |         | 5 337.0 | 5 351.0 | 5 520.0  | 5 716.0  | 5 679.0  | 5 852.0  |   |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad</b>   |         |         |         |         |         |         |          |          |          |          |   |
| Aneil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.  |         |         |         |         |         |         |          |          |          |          | Richtwerte                              |
|  |         |         |         |         |         |         |          |          |          |          | > 100 % ideal                           |
|  |         |         |         |         |         |         |          |          |          |          | 80 - 100 % gut bis vertretbar           |
|  |         |         |         |         |         |         |          |          |          |          | 50 - 80 % problematisch                 |
|  |         |         |         |         |         |         |          |          |          |          | < 50 % ungenügend                       |
|  | RE 2015 | RE 2016 | RE 2017 | RE 2018 | RE 2019 | RE 2020 | RE 2021  | RE 2022  | BU 2023  | BU 2024  |   |
|  |         |         |         |         | 100.3%  | 77.1%   | 78.2%    | 79.2%    | 38.7%    | 40.7%    |   |
| <b>Zinsbelastungsanteil</b>  |         |         |         |         |         |         |          |          |          |          |   |
| Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.   |         |         |         |         |         |         |          |          |          |          | Richtwerte                              |
|  |         |         |         |         |         |         |          |          |          |          | 0 - 4 % gut                             |
|  |         |         |         |         |         |         |          |          |          |          | 4 - 9 % genügend                        |
|  |         |         |         |         |         |         |          |          |          |          | > 9 % schlecht                          |
|  | RE 2015 | RE 2016 | RE 2017 | RE 2018 | RE 2019 | RE 2020 | RE 2021  | RE 2022  | BU 2023  | BU 2024  |   |
|  |         |         |         |         | 1.1%    | 1.0%    | 0.8%     | 0.7%     | 0.7%     | 0.9%     |   |
| <b>Nettoverschuldungsquotient</b>  |         |         |         |         |         |         |          |          |          |          |   |
| Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. |         |         |         |         |         |         |          |          |          |          | Richtwerte                              |
|  |         |         |         |         |         |         |          |          |          |          | < 100 % gut                             |
|  |         |         |         |         |         |         |          |          |          |          | 100 - 150 % genügend                    |
|  |         |         |         |         |         |         |          |          |          |          | > 150 % schlecht                        |
|  | RE 2015 | RE 2016 | RE 2017 | RE 2018 | RE 2019 | RE 2020 | RE 2021  | RE 2022  | BU 2023  | BU 2024  |   |
|  |         |         |         |         | 151.4%  | 158.3%  | 161.1%   | 162.7%   | 212.9%   | 215.3%   |   |
| <b>Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner</b>   |         |         |         |         |         |         |          |          |          |          |   |
| Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.   |         |         |         |         |         |         |          |          |          |          | Richtwerte                              |
|  |         |         |         |         |         |         |          |          |          |          | < 0 Fr. Nettovermögen                   |
|  |         |         |         |         |         |         |          |          |          |          | 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung      |
|  |         |         |         |         |         |         |          |          |          |          | 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung |
|  |         |         |         |         |         |         |          |          |          |          | - 5'000 Fr. hohe Verschuldung           |
|  |         |         |         |         |         |         |          |          |          |          | > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung      |
|  | RE 2015 | RE 2016 | RE 2017 | RE 2018 | RE 2019 | RE 2020 | RE 2021  | RE 2022  | BU 2023  | BU 2024  |   |
|  |         |         |         |         | 9 343.2 | 9 812.2 | 10 301.0 | 10 721.0 | 13 941.8 | 14 206.6 |   |

\* Die aufgeführten Kennzahlen (Selbstfinanzierungsgrad, Zinsbelastungsanteil, Nettoverschuldungsquotient und Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner) können infolge der Umstellung auf HRM2 erstmals ab dem Jahr 2019 offengelegt werden. Das aktuelle Jahr sowie das Vorjahr zeigen jeweils Budgetwerte, bei den übrigen Vorjahren handelt es sich um Rechnungszahlen.

## 4.4 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

| Rechnung<br>2022                | Budget<br>2023     | Konto | Bezeichnung                         | Budget<br>2024     | Abweichung<br>zum Vorjahr |
|---------------------------------|--------------------|-------|-------------------------------------|--------------------|---------------------------|
| <b>Gesamthaushalt</b>           |                    |       |                                     |                    |                           |
| 485 989 355.47                  | 521'766'500        | 33    | Abschreibungen Verwaltungsvermögen  | 564'543'100        | -42 776 600               |
| 2 398 398.48                    | 3'000'000          | 364   | Wertberichtigungen Darlehen VV      |                    | +3 000 000                |
| 4 626 818.00                    |                    | 365   | Wertberichtigungen Beteiligungen VV | 2'250'000          | -2 250 000                |
| 17 563 459.08                   | 19'246'900         | 366   | Abschreibungen Investitionsbeiträge | 18'582'400         | + 664 500                 |
| <b>510 578 031.03</b>           | <b>544 013 400</b> |       | <b>Aufwand für Abschreibungen</b>   | <b>585 375 500</b> | <b>-41 362 100</b>        |
| <b>Allgemeiner Haushalt</b>     |                    |       |                                     |                    |                           |
| 292 124 541.22                  | 317'115'500        | 33    | Abschreibungen Verwaltungsvermögen  | 346'204'100        | -29 088 600               |
|                                 |                    | 364   | Wertberichtigungen Darlehen VV      |                    |                           |
| 3 631 760.00                    |                    | 365   | Wertberichtigungen Beteiligungen VV |                    |                           |
| 17 419 038.73                   | 19'097'600         | 366   | Abschreibungen Investitionsbeiträge | 18'433'100         | + 664 500                 |
| <b>313 175 339.95</b>           | <b>336 213 100</b> |       | <b>Aufwand für Abschreibungen</b>   | <b>364 637 200</b> | <b>-28 424 100</b>        |
| <b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b> |                    |       |                                     |                    |                           |
| 193 864 814.25                  | 204'651'000        | 33    | Abschreibungen Verwaltungsvermögen  | 218'339'000        | -13 688 000               |
| 2 398 398.48                    | 3'000'000          | 364   | Wertberichtigungen Darlehen VV      |                    | +3 000 000                |
| 995 058.00                      |                    | 365   | Wertberichtigungen Beteiligungen VV | 2'250'000          | -2 250 000                |
| 144 420.35                      | 149'300            | 366   | Abschreibungen Investitionsbeiträge | 149'300            |                           |
| <b>197 402 691.08</b>           | <b>207 800 300</b> |       | <b>Aufwand für Abschreibungen</b>   | <b>220 738 300</b> | <b>-12 938 000</b>        |

#### 4.5 Eigenkapitalnachweis

| Veränderungen |  | Stand                    |                     | Spezialfinanzierungen |                    | Fonds             |          | Vorfinanzierungen |                  | Marktwertreserve  |                        | Jahresergebnis         |  | Stand                    |
|---------------|--|--------------------------|---------------------|-----------------------|--------------------|-------------------|----------|-------------------|------------------|-------------------|------------------------|------------------------|--|--------------------------|
|               |  | 01.01.2024               |                     | im Eigenkapital       |                    | im Eigenkapital   |          |                   |                  | Finanzinstrumente |                        |                        |  | 31.12.2024               |
|               |  |                          |                     | Einlage               | Entnahme           | Einlage           | Entnahme | Einlage           | Entnahme         | Veränderung       | Ertrags-<br>überschuss | Aufwand-<br>überschuss |  |                          |
| <b>2900</b>   | <b>Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>   | <b>-3'001'321'268.36</b> | <b>-261'665'600</b> | <b>74'304'900</b>     |                    |                   |          |                   |                  |                   |                        |                        |  | <b>-3'188'681'968.36</b> |
| 2900 10       | Spezialfinanzierung Wasserversorgung   | -222'779'491.77          |                     | 3'326'300             |                    |                   |          |                   |                  |                   |                        |                        |  | -219'453'191.77          |
| 2900 20       | Spezialfinanzierung ERZ Abwasser   | -278'731'250.02          |                     | 39'932'000            |                    |                   |          |                   |                  |                   |                        |                        |  | -238'799'250.02          |
| 2900 30       | Spezialfinanzierung ERZ Abfall   | -154'245'566.11          |                     | 17'553'800            |                    |                   |          |                   |                  |                   |                        |                        |  | -136'691'766.11          |
| 2900 40       | Spezialfinanzierung ERZ Fernwärme  | -51'148'020.16           |                     | 10'895'200            |                    |                   |          |                   |                  |                   |                        |                        |  | -40'252'820.16           |
| 2900 50       | Spezialfinanzierung Elektrizitätswerk der Stadt Zürich   | -2'051'756'317.80        | -236'119'800        |                       |                    |                   |          |                   |                  |                   |                        |                        |  | -2'287'876'117.80        |
| 2900 60       | Spezialfinanzierung Verkehrsbetriebe   | -30'236'010.21           | -200'000            | 1'392'500             |                    |                   |          |                   |                  |                   |                        |                        |  | -29'043'510.21           |
| 2900 80       | Spezialfinanzierung Heilpädagogische Schule Zürich   | 0.00                     |                     |                       |                    |                   |          |                   |                  |                   |                        |                        |  | 0.00                     |
| 2900 81       | Spezialfinanzierung Schule für Kinder und Jugendliche mit Körper- und Mehrfachbehinderungen Zürich | 0.00                     |                     |                       |                    |                   |          |                   |                  |                   |                        |                        |  | 0.00                     |
| 2900 82       | Spezialfinanzierung Schule Fokus Sehen   | 0.00                     |                     |                       |                    |                   |          |                   |                  |                   |                        |                        |  | 0.00                     |
| 2900 83       | Spezialfinanzierung Viventa 15plus   | 0.00                     |                     |                       |                    |                   |          |                   |                  |                   |                        |                        |  | 0.00                     |
| 2900 90       | Spezialfinanzierung Wohnen und Gewerbe VV  | -155'738'396.80          | -21'405'300         |                       |                    |                   |          |                   |                  |                   |                        |                        |  | -177'143'696.80          |
| 2900 91       | Spezialfinanzierung Gastronomie  | -18'423'645.10           | -2'038'200          |                       |                    |                   |          |                   |                  |                   |                        |                        |  | -20'461'845.10           |
| 2900 92       | Spezialfinanzierung Parkierungsbauten  | -33'629'538.03           | -1'859'100          |                       |                    |                   |          |                   |                  |                   |                        |                        |  | -35'488'638.03           |
| 2900 93       | Spezialfinanzierung Parkgebühren   | -594'664.54              | -43'200             |                       |                    |                   |          |                   |                  |                   |                        |                        |  | -637'864.54              |
| 2900 94       | Spezialfinanzierung Blaue Zonen  | -4'038'367.82            |                     | 1'205'100             |                    |                   |          |                   |                  |                   |                        |                        |  | -2'833'267.82            |
| <b>2910</b>   | <b>Fonds im Eigenkapital</b>   | <b>-1'559'604'761.22</b> |                     |                       | <b>-80'961'000</b> | <b>40'465'500</b> |          |                   |                  |                   |                        |                        |  | <b>-1'600'100'261.22</b> |
| 2910 00       | Fonds Ersatzabgaben für Parkplatzbauten  | -15'351'008.00           |                     |                       | -150'000           |                   |          |                   |                  |                   |                        |                        |  | -15'501'008.00           |
| 2910 02       | Mehrwertausgleichsfonds  | 0.00                     |                     |                       | -16'800'000        |                   |          |                   |                  |                   |                        |                        |  | -16'800'000.00           |
| 2910 03       | Wohnraumfonds  | -100'000'000.00          |                     |                       |                    |                   |          |                   |                  |                   |                        |                        |  | -100'000'000.00          |
| 2910 89       | Liegenschaftsfonds Wohnen und Gewerbe FV   | -292'925'137.87          |                     |                       | -11'352'000        | 9'015'300         |          |                   |                  |                   |                        |                        |  | -295'261'837.87          |
| 2910 90       | Liegenschaftsfonds Wohnen und Gewerbe VV   | -1'086'994'185.50        |                     |                       | -49'625'700        | 29'530'100        |          |                   |                  |                   |                        |                        |  | -1'107'089'785.50        |
| 2910 91       | Liegenschaftsfonds Gastronomie   | -64'334'429.85           |                     |                       | -3'033'300         | 1'920'100         |          |                   |                  |                   |                        |                        |  | -65'447'629.85           |
| <b>2930</b>   | <b>Vorfinanzierungen</b>   | <b>-198'312'116.06</b>   |                     |                       |                    |                   |          | <b>3'400'000</b>  |                  |                   |                        |                        |  | <b>-194'912'116.06</b>   |
| 2930 00       | Vorfinanzierung Einhausung Schwamendingen  | -13'032'116.06           |                     |                       |                    |                   |          |                   |                  |                   |                        |                        |  | -13'032'116.06           |
| 2930 30       | ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Abfall  | -100'000'000.00          |                     |                       |                    |                   |          |                   |                  |                   |                        |                        |  | -100'000'000.00          |
| 2930 40       | ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Fernwärme   | -85'280'000.00           |                     |                       |                    |                   |          | 3'400'000         |                  |                   |                        |                        |  | -81'880'000.00           |
| <b>2940</b>   | <b>Finanzpolitische Reserve</b>  | <b>0.00</b>              |                     |                       |                    |                   |          |                   |                  |                   |                        |                        |  | <b>0.00</b>              |
| <b>2961</b>   | <b>Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten</b>   | <b>800'848.99</b>        |                     |                       |                    |                   |          |                   |                  |                   |                        |                        |  | <b>800'848.99</b>        |
| <b>2990</b>   | <b>Jahresergebnis</b>  | <b>0.00</b>              |                     |                       |                    |                   |          |                   |                  |                   |                        | <b>175'250'300</b>     |  | <b>175'250'300.00</b>    |
| <b>2999</b>   | <b>Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</b>  | <b>-1'897'888'632.50</b> |                     |                       |                    |                   |          |                   |                  |                   |                        |                        |  | <b>-1'897'888'632.50</b> |
|               | <b>Total</b>   | <b>-6'656'325'929.15</b> | <b>-261'665'600</b> | <b>74'304'900</b>     | <b>-80'961'000</b> | <b>40'465'500</b> |          | <b>0</b>          | <b>3'400'000</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>               | <b>175'250'300</b>     |  | <b>-6'705'531'829.15</b> |

**Hinweis:**

Der Stand 01.01. ermittelt sich aus den effektiven Beständen des letzten abgeschlossenen Rechnungsjahres (Budgetjahr -2) und den Veränderungen gemäss Budget des Vorjahres (Budgetjahr -1).

## 4.5 Gesperrte Kredite der Investitionsrechnung

In das Budget 2024 aufgenommene Kredite, die bis zum Inkrafttreten der noch fehlenden Rechtsgrundlage (Bewilligung der Gemeinde oder des Gemeinderats) gesperrt bleiben (in der Vorkolonne erscheint der mutmassliche Gesamtkredit):

| Konto  | Mutmasslicher Gesamtkredit Fr. | Budget 2024 Fr. |
|--|--------------------------------|-----------------|
| <b>2000 Finanzdepartement Departementssekretariat</b>  |                                |                 |
| 525157 Jugendwohnkredit 2023   | 20 000 000                     | 3 500 000       |
| 563108 Abschreibungsbeiträge an Stiftung zur Erhaltung von preisgünstigen Wohn- und Gewerberäumen der Stadt Zürich (PWG) für den Kauf von Liegenschaften | 5 000 000                      | 5 000 000       |
| 563112 Abschreibungsbeiträge an Stiftung Wohnungen für kinderreiche Familien (SWkF) für den Kauf von Liegenschaften                                      | 2 000 000                      | 2 000 000       |
| 563113 Abschreibungsbeiträge an Stiftung Alterswohnungen der Stadt Zürich (SAW) für den Kauf von Liegenschaften  | 2 000 000                      | 2 000 000       |
| 563114 Abschreibungsbeiträge an Stiftung für bezahlbare und ökologische Wohnungen - Einfach Wohnen (SEW) für den Kauf von Liegenschaften                 | 2 000 000                      | 2 000 000       |
| <b>3515 Tiefbauamt</b>   |                                |                 |
| 510742 Bau von Fussgängeranlagen: Rathausbrücke, Umgestaltung  | 37 900 000                     | 170 000         |
| 510786 Bau von Fussgängeranlagen: Bahnhofquai  | 15 000 000                     | 50 000          |
| 510787 Bau von Fussgängeranlagen: Polysteig, Hirschengraben bis Polyterrasse   | 4 900 000                      | 295 900         |
| 510788 Bau von Fussgängeranlagen: Scheuchzerstrasse, Milchbuck- bis Riedlistrasse  | 6 300 000                      | 242 400         |
| 510961 Erneuerungsunterhalt von Fussgängeranlagen: Sihlquai, Abschnitt Limmatstrasse bis Gerstenstrasse  | 13 200 000                     | 77 600          |
| 510967 Erneuerungsunterhalt von Fussgängeranlagen: Bahnhofquai   | 15 000 000                     | 107 900         |
| 510968 Erneuerungsunterhalt von Fussgängeranlagen: Scheuchzerstrasse, Milchbuck- bis Riedlistrasse   | 6 300 000                      | 236 400         |
| 514595 Bau von Strassen: Münsterbrücke, Hochwasserschutz-Massnahmen  | 16 700 000                     | 113 800         |
| 514596 Bau von Strassen: Anlagestelle Bahnhof Tiefbenbrunnen   | 2 400 000                      | 22 800          |
| 514697 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Sihlquai, Abschnitt Limmatstrasse bis Gerstenstrasse   | 13 200 000                     | 103 400         |
| 514712 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Gsteigstrasse, Abschnitt Regensdorferstrasse - Gsteigstrasse 60  | 7 100 000                      | 467 800         |
| 514725 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Bahnhofquai  | 15 000 000                     | 19 500          |
| 515008 Bau von Radfahreranlagen: Sihlquai, Abschnitt Limmatstrasse bis Gerstenstrasse  | 13 200 000                     | 62 400          |
| 516125 Bau von Radfahreranlagen: Rathausbrücke, Umgestaltung   | 37 900 000                     | 91 100          |
| 561000 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 714 500                        | 616 000         |
| <b>3550 ERZ Entsorgung + Recycling Zürich Abfall</b>   |                                |                 |
| 550004 Recyclinginfrastruktur Josefstrasse, Neubau   | 6 800 000                      | 1 090 000       |
| <b>3570 Grün Stadt Zürich</b>  |                                |                 |
| 55024660 SPA Heerenschürli: Sanierung KR2 - KR4  | 2 750 000                      | 650 000         |
| 55024680 Sportanlage Heerenschürli: Neubau Ballfang Baseballanlage   | 4 015 000                      | 2 050 000       |
| 55029590 Landiwiese: Uferschutz  | 9 729 000                      | 1 500 000       |
| 55038300 Landwirtschaftsbetrieb Adlisberghof: Instandsetzung und Erweiterung   | 3 960 000                      | 500 000         |
| 55038310 Quartierhof Weinegg: Instandsetzung   | 5 643 000                      | 2 000 000       |
| <b>4040 Immobilien Stadt Zürich</b>  |                                |                 |
| 500654 Wache Süd: Erweiterung  | 47 490 000                     | 500 000         |
| 500656 Alterszentrum Grünau: Ersatzneubau  | 64 180 000                     | 100 000         |
| 500660 Alterszentrum Oberstrass: Ersatzneubau  | 64 190 000                     | 100 000         |
| 500669 Schauspielhaus: Instandsetzung und Umbau  | 127 400 000                    | 200 000         |

In das Budget 2024 aufgenommene Kredite, die bis zum Inkrafttreten der noch fehlenden Rechtsgrundlage (Bewilligung der Gemeinde oder des Gemeinderats) gesperrt bleiben (in der Vorkolonne erscheint der mutmassliche Gesamtkredit):

| Konto  | Mutmasslicher Gesamtkredit Fr. | Budget 2024 Fr. |
|--|--------------------------------|-----------------|
| <b>4040 Immobilien Stadt Zürich (Fortsetzung)</b>                          |                                |                 |
| 500671 Wache West: Neubau  | 95 900 000                     | 250 000         |
| 500672 Schulanlage Tüffenwies: Neubau                                      | 84 230 000                     | 4 235 000       |
| 500682 Juchhof 3: Ersatzneubau Garderobengebäude                           | 10 360 000                     | 220 000         |
| 500713 Schulanlage Triemli B+C: Ersatzneubau                               | 108 680 000                    | 4 100 000       |
| 500745 Pflegezentrum Thurgauerstrasse: Neubau                              | 62 150 000                     | 100 000         |
| 500746 Schulanlage Im Herrlig: Ersatzneubau                                | 120 350 000                    | 250 000         |
| 500752 Freibad Dolder: Instandsetzung                                      | 16 200 000                     | 1 500 000       |
| 500761 Frohburgstrasse: Einbau Kindergarten                                | 2 320 000                      | 22 000          |
| 500766 Schulanlage Luchswiesen: Erweiterung                                | 58 980 000                     | 4 800 000       |
| 500777 Schulanlage Vogtsrain: Ersatzneubau                                 | 67 570 000                     | 20 000          |
| 500791 Schulanlage Langmatt: Ersatzneubau                                  | 97 490 000                     | 50 000          |
| 500796 Kirche Witikon: Einbau Kindergarten/Betreuung                       | 1 870 000                      | 10 000          |
| 500797 Pflegezentrum Josef: Neubau   | 104 020 000                    | 50 000          |
| 500805 Schulhaus Krähbühlstrasse: Umbau                                    | 14 980 000                     | 4 050 000       |
| 500830 Hallenbad Josefstrasse: Neubau                                      | 131 050 000                    | 50 000          |
| 500840 Vorderberg 11: Einbau Schulzahnklinik                               | 4 500 000                      | 1 400 000       |
| 500846 Verwaltungszentrum Eggbühl: Umbau Fitness- zu Büroflächen           | 2 500 000                      | 1 200 000       |
| 500847 Temporäre Sporthalle Zwirnerstrasse: Neubau                         | 5 450 000                      | 2 755 000       |
| 500848 Wasserwerkstrasse 107: Umbau zu Schulschwimmanlage                  | 13 550 000                     | 30 000          |
| 500873 Temporäre Sporthalle: Krähbühlstrasse, Neubau                       | 4 230 000                      | 450 000         |
| 500886 Züri-Modular-Pavillon Kappeli III: Neubau                           | 3 060 000                      | 10 000          |
| 500888 Bürogebäude Josefstrasse 206: Umbau                                 | 7 000 000                      | 350 000         |
| 500890 Züri-Modular-Pavillon Bläsi: Neubau                                 | 3 600 000                      | 200 000         |
| 500904 SPZ Fronwald: Neubau Provisorium                                    | 1 900 000                      | 20 000          |
| 500905 Wassersportz.Marina Tiefenbrunnen:Neubau                            | 15 600 000                     | 1 200 000       |
| 500906 Werkhof Looächer: Neubau  | 15 460 000                     | 10 000          |
| <b>4525 Wasserversorgung</b>   |                                |                 |
| 502911 Limmatwasser-Aufbereitung: Gesamtanierung für Wieder-Inbetriebnahme | 8 640 000                      | 3 440 000       |
| <b>5000 Schul- und Sportdepartement Departementssekretariat</b>            |                                |                 |
| 525002 Darlehen an Immobilienstiftung der Rudolf Steiner Schulen Zürich    | 3 000 000                      | 2 700 000       |



## **5 Erläuterungen zur Rechnungslegung**

## 5.1 Rechnungslegung und Berichterstattung

### Rechnungslegungsmodell

Das Gemeindegesetz (GG, LS 131.1) und die Gemeindeverordnung (VGG, LS 131.11) bilden die übergeordnete kantonale Grundlage für die seit 2019 neu anzuwendende Rechnungslegung.

Auf kommunaler Stufe wurden dazu vom Gemeinderat ausführende Bestimmungen in der Finanzhaushaltverordnung (FHVO, AS 611.101) und in der Globalbudgetverordnung (GBVO, AS 611.102) sowie vom Stadtrat im Finanzhaushaltreglement (FHR, AS 611.111) erlassen.

Die Rechnungslegung gemäss GG und VGG erfolgt in Anlehnung an das Regelwerk des Harmonisierten Rechnungslegungsmodells für die Kantone und Gemeinden (HRM2).

### Allgemeines

#### Zweck § 118 GG

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen («true and fair view»-Prinzip).

#### Grundsätze der Rechnungslegung § 119 GG

<sup>1</sup> Die Rechnungslegung richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung.

### Elemente des Rechnungsmodells

### Budget

#### Zweck § 97 GG

Das Budget legt die Finanzierung der Aufgaben für das nächste Rechnungsjahr fest.

#### Grundsätze § 98 GG

Das Budget richtet sich nach den Grundsätzen der Jährlichkeit, der qualitativen, quantitativen und zeitlichen Bindung, der Vollständigkeit, der Vergleichbarkeit und der Bruttodarstellung.

#### Inhalt § 99 GG

<sup>1</sup> Das Budget enthält:

- a. die Erfolgsrechnung,
- b. die Investitionsrechnung.

<sup>2</sup> Auf die Erfolgsrechnung und die Investitionsrechnung finden §§ 124 und 125 Anwendung.

<sup>3</sup> Für Verwaltungsbereiche mit Globalbudget weist das Budget den Budgetkredit sowie die Leistungen und Beurteilungskriterien aus.

<sup>4</sup> Für voraussehbare Ausgaben, für die bei der Beschlussfassung über das Budget die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten oder des Gemeindeparlaments noch aussteht, werden die Budgetkredite mit einem Sperrvermerk aufgenommen. Sie bleiben gesperrt, bis die Bewilligung rechtskräftig ist.

#### Globalbudget § 100 GG

<sup>1</sup> Die Gemeindeversammlung oder das Gemeindeparlament kann für einen Verwaltungsbereich ein Globalbudget beschliessen, das Aufwand und Ertrag zu einem Globalkredit zusammenfasst.

<sup>2</sup> Verwaltungsbereiche mit Globalbudget müssen Einheiten der institutionellen oder funktionalen Rechnung entsprechen. Das Globalbudget erfasst nur die Erfolgsrechnung.

<sup>3</sup> Ein Gemeindeerlass regelt die Haushaltsführung mit Globalbudgets.

Der Gemeinderat hat mit Beschluss vom 12. Januar 2022 die geltende Globalbudgetverordnung (GBVO, AS 611.102) erlassen.

Die Organisationseinheiten, die gemäss Art. 3 GBVO mit Globalbudgets gesteuert werden, sind in einer Separatvorlage dargestellt.

### **Verfahren § 101 GG**

<sup>1</sup> Der Gemeindevorstand erstellt die Budgetvorlage und begründet insbesondere wesentliche Veränderungen zum Budget des Vorjahres.

<sup>2</sup> Die Gemeindeversammlung oder das Gemeindeparlament beschliesst das Budget. In der gleichen Versammlung bzw. Sitzung wird der Steuerfuss beschlossen.

<sup>3</sup> Budget und Steuerfuss werden bis spätestens Ende Jahr beschlossen. Liegen keine rechtskräftigen Beschlüsse vor, ist der Gemeindevorstand ermächtigt, die für die ordentliche und wirtschaftliche Verwaltungstätigkeit unerlässlichen Ausgaben zu tätigen.

### **Darstellung § 13 VGG**

Das Budget zeigt einen Vergleich mit dem Budget des Vorjahres und mit der letzten Jahresrechnung.

### **Differenzbegründungen Art. 9 und 18 FHVO**

Art. 9 <sup>1</sup> Der Stadtrat begründet in der Budgetvorlage Abweichungen zum Budget des Vorjahres gemäss Anhang 2. Art. 9 Abs. 2 und 3 definieren Fälle bei denen herabgesetzte Anforderungen gelten bzw. Veränderungen nicht begründet werden müssen.

Art. 18 <sup>1</sup> Der Stadtrat begründet in der Jahresrechnung Abweichungen zum Budget (einschliesslich der bewilligten Nachtragskredite) gemäss Anhang 2.

Art. 18 <sup>2</sup> Art. 9 Abs. 2 und 3 gelten sinngemäss.

In Anhang 2 der FHVO sind die Betragsgrenzen festgelegt, ab denen im Falle einer Abweichung i. S. v. Art. 9 und 18 FHVO eine Differenzbegründung erforderlich wird.

## **Jahresrechnung**

### **Zweck und Inhalt § 120 GG**

<sup>1</sup> Die Jahresrechnung zeigt die finanzielle Lage der Gemeinde sowie die finanzielle Entwicklung im Vergleich zum Vorjahr und zum Budget.

<sup>2</sup> Sie enthält insbesondere:

- a. die Bilanz,
- b. die Erfolgsrechnung,
- c. die Investitionsrechnung,
- d. die Geldflussrechnung,
- e. den Anhang.

<sup>3</sup> Für die Verwaltungsbereiche mit Globalbudget zeigt die Jahresrechnung zudem die erbrachten Leistungen sowie die dafür eingesetzten finanziellen Mittel.

### **Veröffentlichung § 3 VGG**

Der Gemeindevorstand veröffentlicht die Jahresrechnung und das Budget.

### **Bilanz § 121 GG**

<sup>1</sup> Die Bilanz enthält auf der Aktivseite die Vermögenswerte, auf der Passivseite das Fremdkapital und das Eigenkapital.

<sup>2</sup> Die Vermögenswerte werden gegliedert in Finanz- und Verwaltungsvermögen.

<sup>3</sup> Das Finanzvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräussert werden können.

<sup>4</sup> Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen.

<sup>5</sup> Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen werden dem Fremdkapital zugerechnet.

### **Eigenkapital im Besonderen § 122 GG**

<sup>1</sup> Das Eigenkapital umfasst das zweckgebundene und das zweckfreie Eigenkapital.

<sup>2</sup> Das zweckgebundene Eigenkapital umfasst:

- a. die Verpflichtungen und Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe gemäss § 88,
- b. die Fonds im Eigenkapital,
- c. die Rücklagen aus Verwaltungsbereichen mit Globalbudget gemäss § 89,
- d. die Vorfinanzierungen von Investitionsvorhaben gemäss § 90.

<sup>3</sup> Das zweckfreie Eigenkapital umfasst den Bilanzüberschuss und die Reserve gemäss § 123.

### **Reserve § 123 GG**

<sup>1</sup> Die Gemeinden können mit Einlagen in die Reserve das Nettovermögen erhöhen oder eine Nettoverschuldung vermindern.

<sup>2</sup> Die Einlagen werden budgetiert. Sie dürfen im Budget zu keinem Aufwandüberschuss führen.

<sup>3</sup> Die Reserve wird zur Deckung von Aufwandüberschüssen verwendet.

### **Entnahme aus der Reserve § 17 VGG**

<sup>1</sup> Entnahmen aus der Reserve werden im Budgetorgan beschlossen. Sie werden in der Erfolgsrechnung im ausserordentlichen Ergebnis ausgewiesen.

### **Erfolgsrechnung § 124 GG**

<sup>1</sup> Die Erfolgsrechnung enthält den Aufwand und den Ertrag eines Rechnungsjahres.

<sup>2</sup> Die Erfolgsrechnung nach Aufwand- und Ertragsarten umfasst insbesondere:

- a. das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit,
- b. das Finanzergebnis,
- c. das ausserordentliche Ergebnis,

<sup>3</sup> Das ausserordentliche Ergebnis umfasst:

- a. die Einlagen in und Entnahmen aus Rücklagen der Globalbudgetbereiche,
- b. die Einlagen in Vorfinanzierungen und deren Auflösung,
- c. die Einlagen in die Reserve.

### **Investitionsrechnung § 125 GG**

<sup>1</sup> Beim Verwaltungsvermögen enthält die Investitionsrechnung alle Ausgaben und Einnahmen für Vermögenswerte, die im Verwaltungsvermögen bilanziert werden.

<sup>2</sup> Beim Finanzvermögen enthält die Investitionsrechnung alle Ausgaben und Einnahmen für Sachanlagen des Finanzvermögens.

### **Geldflussrechnung § 126 GG / § 18 VGG**

§ 126 GG Die Geldflussrechnung informiert über die Herkunft und Verwendung der Geldmittel. Sie ist nach betrieblicher Tätigkeit, Investitions- und Finanzierungstätigkeit unterteilt.

§ 18 VGG Die Geldmittel im Sinne der Geldflussrechnung umfassen die flüssigen Mittel und die kurzfristigen Geldanlagen bis längstens 3 Monate.

### **Anhang der Jahresrechnung § 127 GG / § 19 VGG**

§ 127 GG Der Anhang

- a. bezeichnet das für die Rechnungslegung angewandte Regelwerk und begründet Abweichungen,
- b. fasst die Rechnungslegungsgrundsätze einschliesslich der wesentlichen Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze zusammen,
- c. bezeichnet die von der Jahresrechnung erfassten Organisationseinheiten,
- d. enthält weitere Angaben zur Beurteilung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

§ 19 VGG <sup>1</sup> Zur Beurteilung der Vermögens-, der Finanz- und der Ertragslage enthält der Anhang der Jahresrechnung mindestens

- a. den Anlagespiegel der Sachanlagen des Finanzvermögens und der Anlagen des Verwaltungsvermögens und der jeweiligen Eigenwirtschaftsbetriebe,
- b. den Beteiligungs- und den Gewährleistungsspiegel,
- c. den Rückstellungsspiegel,
- d. den Eigenkapitalnachweis,
- e. die Sonderrechnungen,
- f. das Verzeichnis der von den Stimmberechtigten oder dem Gemeindeparlament beschlossenen Verpflichtungskredite.

## Bilanzierung und Vermögensübertragung

### Bilanzierungsgrundsätze für Vermögenswerte § 130 GG

<sup>1</sup> Vermögenswerte werden bilanziert, wenn

- a. sie einen künftigen wirtschaftlichen Nutzen hervorbringen oder ihre Nutzung zur Erfüllung öffentlicher Aufgaben vorgesehen ist und
- b. ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

### Aktivierung § 20 VGG

<sup>1</sup> Ausgaben für Investitionen ins Verwaltungsvermögen, welche die Aktivierungsgrenze gemäss § 21 übersteigen, werden in der Investitionsrechnung erfasst. Massgebend sind die Gesamtkosten des Projekts oder Beschaffungsgeschäfts.

<sup>2</sup> Unter der Aktivierungsgrenze liegende Ausgaben werden unter Vorbehalt der Erfolgsrechnung belastet.

<sup>3</sup> Ungeachtet der Aktivierungsgrenze werden in der Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögens Ausgaben erfasst für:

- a. Grundstücke, mit Ausnahme von Strassen-, Wasserbau- und Waldgrundstücken,
- b. Investitionsbeiträge,
- c. Darlehen und Beteiligungen.

### Aktivierungsgrenze § 21 VGG und Art 62 FHR

§ 21 VGG <sup>1</sup> Die Aktivierungsgrenze für Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens wird vom Gemeindevorstand festgelegt. Sie beträgt höchstens Fr. 50 000.

§ 21 VGG <sup>2</sup> Vorbehalten bleibt § 30 Abs. 3.

Art. 62 FHR Die Aktivierungsgrenze für Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens beträgt Fr. 50 000.- pro Einzelvorhaben der Stadt. Vorbehalten bleiben bereichsspezifische Regelungen nach Art. 68.

### Bilanzierungsgrundsätze für Verpflichtungen § 130 GG

<sup>2</sup> Verpflichtungen werden bilanziert, wenn

- a. ihr Ursprung in einem Ereignis der Vergangenheit liegt,
- b. ihre Erfüllung sicher oder wahrscheinlich zu einem Mittelabfluss führen wird und
- c. ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

### Rückstellungen § 22 VGG

<sup>1</sup> Für Verpflichtungen werden Rückstellungen gebildet, wenn

- a. die Verpflichtungen ihren Ursprung in einem Ereignis vor dem Bilanzstichtag hat,
- b. der Mittelabfluss wahrscheinlich ist,
- c. die Höhe der Verpflichtung zuverlässig geschätzt werden kann und
- d. der Gesamtbetrag die Wesentlichkeitsgrenze übersteigt.

<sup>2</sup> Die Wesentlichkeitsgrenze entspricht der Aktivierungsgrenze gemäss § 21.

<sup>3</sup> Die Bildung, Verwendung und Auflösung von Rückstellungen werden über die Aufwand- und Ausgabenkonten verbucht

<sup>4</sup> Die Vorgänge gemäss Abs. 3 werden im Rückstellungsspiegel erläutert.

### Bewertungsgrundsätze § 131 GG

<sup>1</sup> Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Das Grundeigentum im Finanzvermögen wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet.

*Anmerkung: Das Finanzvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräussert werden können. Die Sachanlagen des Finanzvermögens werden in der Bilanz und in der Anlagenbuchhaltung geführt und im Anhang zur Jahresrechnung offengelegt.*

<sup>2</sup> Positionen des Verwaltungsvermögens werden zum Anschaffungswert abzüglich der Abschreibung bilanziert.

*Anmerkung: Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen. Das Verwaltungsvermögen wird in der Bilanz und in der Anlagenbuchhaltung geführt und im Anhang zur Jahresrechnung offengelegt.*

## **Bewertung des Finanzvermögens im Allgemeinen § 23 Anhang 2 VGG**

<sup>1</sup> Die Positionen des Finanzvermögens werden zu den Werten gemäss Anhang 2 Ziff. 1 bilanziert:

### 1. Bewertung Finanzvermögen

1. flüssige Mittel zu Nominalwerten,
2. Forderungen zu Nominalwerten,
3. Geldmarkt- und Festgeldanlagen zu Nominalwerten,
4. Darlehens- und Hypothekarforderungen zu Nominalwerten,
5. Wertschriften mit Kurswert zum Kurswert,
6. Wertschriften ohne Kurswert zum Anschaffungswert,
7. Fremdwährungen zum Kurswert,
8. Aktive Rechnungsabgrenzungen zu Nominalwerten,
9. Vorräte und angefangene Arbeiten zum Anschaffungswert bzw. zu Herstellungskosten oder zum Marktwert, wenn dieser darunterliegt.
10. Mobilien zum Verkehrswert, unter Berücksichtigung der Nutzungsdauer,
11. Grundstücke zum Verkehrswert,
12. Mit Baurechten belastete Grundstücke anhand des Baurechtszinseszinses, kapitalisiert zu einem marktkonformen Zinsfuss,
13. Gebäude zum Verkehrswert nach der Formel: Einfacher Realwert plus dreifacher Ertragswert, geteilt durch vier,
14. grundbuchamtlich ausgeschiedene Miteigentumsanteile entsprechend der Formel für Gebäude,
15. grundbuchamtlich nicht ausgeschiedene Grundeigentumsanteile zum kapitalisierten Ertragswert.

<sup>2</sup> Wird eine neue Anlage am Jahresende noch nicht genutzt, erfolgt die Bilanzierung in der Sachgruppe Anlagen im Bau. Die Übertragung auf das entsprechende Sachkonto in der Bilanz erfolgt bei Nutzungsbeginn.

<sup>3</sup> Wertänderungen werden in der Erfolgsrechnung verbucht.

## **Bewertung des Verwaltungsvermögens § 25 VGG**

<sup>1</sup> Das Verwaltungsvermögen wird zum Anschaffungswert abzüglich erhaltener Beiträge bilanziert (Aktivierung der Nettoinvestitionen).

<sup>2</sup> Wird eine neue Anlage am Jahresende noch nicht genutzt, erfolgt die Bilanzierung gemäss § 23 Abs. 2.

## **Abschreibungen und Wertminderungen § 132 GG**

Die Entwertung des Verwaltungsvermögens durch Nutzung wird durch lineare Abschreibung über die angenommene Nutzungsdauer berücksichtigt.

Ist auf einer Position des Verwaltungsvermögens eine dauernde Wertminderung absehbar, wird deren bilanzierter Wert berichtet.

Der Regierungsrat regelt die angenommene Nutzungsdauer der Anlagekategorien in einer Verordnung.

## **Abschreibungen des Verwaltungsvermögens im Allgemeinen § 26 VGG**

<sup>1</sup> Das Verwaltungsvermögen, das durch Nutzung entwertet wird, wird planmässig nach Anlagekategorie gemäss Anhang 2 Ziff. 4 über die festgelegte Nutzungsdauer linear abgeschrieben.

<sup>2</sup> Die Abschreibungen beginnen mit der Nutzung. Im ersten Jahr der Nutzung kann eine Jahresabschreibung vorgenommen werden.

## **Abschreibungen von Grundstücken, Darlehen, Beteiligungen und Einlagen im Verwaltungsvermögen § 27 VGG**

<sup>1</sup> Grundstücke, Darlehen und Beteiligungen des Verwaltungsvermögens werden unter Vorbehalt von Abs. 2 und 3 nicht abgeschrieben. Bei Bedarf findet eine Wertberichtigung statt.

<sup>2</sup> Abgeschrieben werden Strassen-, Wasserbau- und Waldgrundstücke.

<sup>3</sup> Darlehen ohne festgelegten Rückzahlungszeitpunkt und Einlagen in privatrechtliche Stiftungen oder Vereine zur Bildung von Eigenkapital werden als Investitionsbeiträge aktiviert und über eine Nutzungsdauer von 25 Jahren abgeschrieben.

## **Wertberichtigung § 28 VGG**

<sup>1</sup> Das Verwaltungsvermögen wird jährlich auf dauernde Wertminderungen geprüft.

<sup>2</sup> Ist bei einer Position eine dauerhafte Wertminderung eingetreten, wird deren bilanzierter Wert ausserplanmässig abgeschrieben oder berichtigt.

## **Bewertung des Fremdkapitals § 29 VGG**

Das Fremdkapital wird zum Nominalwert bewertet.

## **Vermögensübertragung und Vermögensveräusserung § 133 GG**

<sup>1</sup> Die Übertragung von Vermögenswerten zwischen Finanzvermögen und Verwaltungsvermögen erfolgt zum Buchwert.

<sup>2</sup> Vermögenswerte werden zum Verkehrswert an Dritte veräussert. Der Wert kann tiefer festgesetzt werden, wenn ein überwiegendes öffentliches Interesse vorliegt.

## **Rechnungsführung**

### **Grundsätze der Buchführung § 135 GG / § 32 VGG**

§ 135 GG Die Buchführung richtet sich nach den Grundsätzen der Vollständigkeit, der Richtigkeit, der Rechtzeitigkeit und der Nachprüfbarkeit.

§ 32 VGG Unabhängig vom Informationsträger sind bei der Führung der Bücher und der Erfassung der Buchungsbelege die Grundsätze der ordnungsgemässen Buchführung und Aufbewahrung einzuhalten.

### **Anlagenbuchhaltung § 136 GG / § 35 VGG**

§ 136 GG Die Sachanlagen des Finanzvermögens und das Verwaltungsvermögen werden in einer Anlagebuchhaltung geführt.

§ 35 VGG <sup>1</sup> Die Anlagebuchhaltung umfasst die Sachanlagen, die über mehrere Jahre genutzt werden. Sie zeigt für jede Anlage insbesondere

- a. den Anschaffungswert,
- b. die erhaltenen Beiträge,
- c. die jährlichen und kumulierten planmässigen Abschreibungen,
- d. die Wertberichtigungen und ausserplanmässigen Abschreibungen,
- e. den Restbuchwert,
- f. die Zu- und Abgänge,
- g. die Umgliederungen,
- h. die Anlagekategorien und die Nutzungsdauer,

<sup>2</sup> Die Anlagen werden gemäss den Sachgruppen in der Bilanz gegliedert.

### **Anlagekategorien und Nutzungsdauer § 30 VGG**

<sup>1</sup> Der Gemeindevorstand legt fest, ob anstelle des Mindeststandards der erweiterte Standard gemäss Anhang 2 Ziff. 4.1 angewendet wird. Die Wahl kann in allgemeiner Weise oder in Bezug auf einzelne Projekte und Beschaffungsgeschäfte erfolgen.

<sup>2</sup> In begründeten Fällen kann er eine kürzere Nutzungsdauer festlegen.

<sup>3</sup> Er kann für die im Anhang 2 Ziff. 4.2 aufgeführten Aufgabenbereiche beschliessen, dass sich die Aktivierungsgrenze und die Anlagekategorien nach bereichsspezifischen Regelungen richten. Die Anwendung dieser Regelung ist im Anhang der Jahresrechnung offenzulegen.

*Anmerkung: Der Stadtrat hat sich für den erweiterten Standard entschieden (Art. 67 FHR). Im Weiteren hat er beschlossen, dass in den nachstehend aufgeführten Bereichen die entsprechenden bereichsspezifischen Regelungen (Branchenregelungen) angewendet werden (Art. 68 FHR).*

## Bereichsspezifische Regelungen (Anlagekategorien und Nutzungsdauern)

| Bereich / Institution   | Branchenregelung   |
|---|--|
| <b>Abwasserbeseitigung</b><br>ERZ Abwasser (3535)                               | Fachorganisation für Entsorgung und Strassenunterhalt, FES<br>Verband Schweizer Abwasser- und Gewässerschutzfachleute, VSA<br>Richtlinie über die Finanzierung auf Gemeinde- und Verbandsebene |
| <b>Elektrizitätsversorgung</b><br>Elektrizitätswerk der Stadt Zürich ewz (4530) | Verband Schweizerischer Elektrizitätsunternehmen, VSE<br>Handbuch für das betriebliche Rechnungswesen  |
| <b>Öffentlicher Verkehr</b><br>Verkehrsbetriebe VBZ (4540)                      | Verordnung des UVEK über das Rechnungswesen der konzessionierten Unternehmen, RKV  |
| <b>Wasserversorgung</b><br>Wasserversorgung WVZ (4525)                          | Schweizerischer Verein des Gas- und Wasserfaches, SVGW<br>Empfehlung zur Finanzierung der Wasserversorgung   |
| <b>Spital</b><br>Stadtpital Zürich (3035)                                       | H+ Die Spitäler der Schweiz<br>Betriebliches Rechnungswesen im Spital  |
| <b>Fernwärmeversorgung</b><br>ERZ Fernwärme (3555)                              | Kantonale Sonderbestimmung gemäss Anhang 2, Ziffer 4.2.B.1 der VGG   |
| <b>Kehrichtverbrennung und –entsorgung</b><br>ERZ Abfall (3550)                 | Kantonale Sonderbestimmung gemäss Anhang 2, Ziffer 4.2.B.2 der VGG   |

### Zuordnung von Liegenschaften § 31 VGG

<sup>1</sup> Liegenschaften, die ausschliesslich oder zur Hauptsache der Erfüllung öffentlicher Aufgaben dienen, werden dem Verwaltungsvermögen zugeordnet.

<sup>2</sup> Liegenschaften, die im untergeordneten Umfang der Erfüllung öffentlicher Aufgaben dienen, können anteilmässig dem Finanz- und dem Verwaltungsvermögen zugeordnet werden. Andernfalls werden sie vollumfänglich dem Verwaltungsvermögen zugeordnet.

### Liegenschaftsfonds § 8 VGG, Art. 6 FHVO, Art. 17ff FHR

§ 8 VGG <sup>1</sup> Die Gemeinden können für Wohn- und Gewerbeliegenschaften, die durch Dritte genutzt werden, Liegenschaftsfonds bilden. Diese sind zweckgebundenes Eigenkapital.

§ 8 VGG <sup>2</sup> Liegenschaftsfonds erfordern eine Regelung in einem Gemeindeerlass.

Die Stadt Zürich hat dies in Art. 6 FHVO geregelt:

Art. 6 FHVO <sup>1</sup> Die Organisationseinheiten können für werterhaltende Erneuerungen Liegenschaftsfonds i.S.v. § 8 VGG führen.

Art. 6 FHVO <sup>2</sup> Der Stadtrat regelt die Einzelheiten in einem Reglement und bezeichnet darin insbesondere:

- die Organisationseinheiten;
- die Liegenschaftengruppen, für die ein Fonds geführt wird;
- die Höhe der jährlichen Einlagen sowie die maximale Höhe der Gesamteinlagen als Prozentsatz des Gebäudevversicherungswerts;
- Gegenstand und Modalitäten der internen Verzinsung.

Art. 17ff FHR Die Einzelheiten zu den Liegenschaftsfonds sind in den Art. 17ff FHR geregelt.

### Interne Verrechnungen § 137 GG

<sup>1</sup> Interne Verrechnungen sind Gutschriften und Belastungen zwischen Verwaltungsbereichen.

<sup>2</sup> Sie werden vorgenommen, wenn sie für die Aufwand- und Ertragsbestimmung oder die wirtschaftliche Leistungserbringung erforderlich sind.

### Inventarführung § 138 GG

<sup>1</sup> Die Gemeinden erstellen jährlich Wert- und Sachinventare.

<sup>2</sup> Wertinventare enthalten die bilanzierten, Sachinventare die nicht bilanzierten Anlagen, Vorräte und Lagerbestände.

## **Aufbewahrung § 139 GG**

<sup>1</sup> Es gelten folgende Aufbewahrungsfristen:

- a. 50 Jahre für Budget, Jahresrechnung und Geschäftsbericht,
- b. 30 Jahre für Buchhaltung und Inventar,
- c. 10 Jahre für Buchungsbelege.

<sup>2</sup> Die Dokumente können elektronisch aufbewahrt werden.

## **Informationsträger § 33 VGG**

<sup>1</sup> Zur Aufbewahrung und Archivierung von Büchern, Buchungsbelegen und Geschäftskorrespondenz sind unveränderbare Informationsträger zulässig, namentlich Papier, Bildträger und Datenträger.

## **Finanzinformationen**

### **Finanzkennzahlen § 140 GG / § 37 VGG**

§ 140 GG Der Regierungsrat legt Kennzahlen fest, welche die Gemeinden im Finanz- und Aufgabenplan, im Budget und in der Jahresrechnung ausweisen müssen.

*Anmerkung: Unter Kennzahlen werden Zahlen mit spezifischen Erkenntniswert verstanden, die in konzentrierter Form einen Sachverhalt zum Ausdruck bringen. Der ausgewiesene Wert wird mit einem Richtwert verglichen und beurteilt. Kennzahlen werden vielfach als absolute Zahl oder als Verhältniszahl ermittelt.*

§ 37 VGG <sup>1</sup> Im Finanz- und Aufgabenplan, im Budget und in der Jahresrechnung werden folgende Finanzkennzahlen veröffentlicht:

- a. Selbstfinanzierungsgrad,
- b. Zinsbelastungsanteil,
- c. Nettoverschuldungsquotient,
- d. Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner.

§ 37 VGG <sup>2</sup> Die Berechnung der Kennzahlen richtet sich nach Anhang 2 Ziff. 3.

### **Gliederung des Finanzhaushalts § 85 GG, § 6 VGG, Art. 3 FHVO**

§ 85 GG <sup>1</sup> Das Budget und die Jahresrechnung werden nach Aufgaben gegliedert (funktionale Gliederung) sowie nach einem einheitlichen Kontenrahmen für die öffentlichen Haushalte dargestellt.

§ 85 GG <sup>2</sup> Die Gemeinde kann zusätzlich eine Gliederung nach Organisationseinheiten vorsehen (institutionelle Gliederung).

§ 6 VGG <sup>1</sup> Die Bilanz, die Erfolgsrechnung und die Investitionsrechnung werden nach Sachgruppen gegliedert (Kontenrahmen).

§ 6 VGG <sup>2</sup> Die Erfolgsrechnung und die Investitionsrechnung werden zusätzlich nach Funktionen gegliedert.

Art. 3 FHVO <sup>1</sup> Die Gliederung von Budget und Jahresrechnung erfolgt nach Organisationseinheiten (institutionelle Gliederung).

*Anmerkung: Die Institutionelle Gliederung ordnet Budget und Rechnung nach dem organisatorischen Aufbau der Stadtverwaltung, also nach Departementen und Dienstabteilungen. Die ersten zwei Ziffern der Institutionsnummer bilden die Reihenfolge der Behörden und Departemente, die folgenden zwei Ziffern klassieren die Buchungskreise.*

### **Einheit des Haushalts § 86 GG**

<sup>1</sup> Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt der Gemeinde als Einheit geführt. Sie besteht aus

- a. der Hauptrechnung einschliesslich Spezialfinanzierungen,
- b. den Sonderrechnungen.

<sup>2</sup> Die Einnahmen der Gemeinde fliessen in den allgemeinen Gemeindehaushalt. Davon ausgenommen sind Einnahmen, die aufgrund ihrer Zweckbestimmung einer Spezialfinanzierung zuzuweisen oder als Sonderrechnung zu verwalten sind.

*Anmerkung: Die Jahresrechnung beinhaltet die Gemeindelegislative, die Gemeindeexekutive, die gesamte Gemeindeverwaltung, die Eigenwirtschaftsbetriebe sowie die Rechtspflege auf kommunaler Ebene.*

*Die selbständigen öffentlich-rechtlichen Anstalten (Asyl-Organisation Zürich, , Stiftung Wohnungen für kinderreiche Familien, Stiftung Alterswohnungen der Stadt Zürich, Stiftung PWG zur Erhaltung von preisgünstigen Wohn- und Gewerberäumen der Stadt Zürich, Stiftung Einfach Wohnen) sind nicht Teil der Hauptrechnung. Sie werden als separate Institutionen im Anhang aufgeführt.*

### **Eigenwirtschaftsbetriebe § 88 GG, § 7 VGG, Anhang 1 FHVO**

§ 88 GG <sup>1</sup> Eigenwirtschaftsbetriebe sind Verwaltungsbereiche, die nach dem Grundsatz der Eigenwirtschaftlichkeit geführt werden.

§ 88 GG <sup>2</sup> Die Gemeinde errichtet Eigenwirtschaftsbetriebe, wenn

- a. sie dazu durch übergeordnetes Recht verpflichtet ist oder
- b. die Gemeindeversammlung oder das Gemeindeparlament dies beschliesst.

§ 88 GG <sup>3</sup> Betriebsgewinne und Betriebsverluste werden auf Spezialfinanzierungskonten vorgetragen. Ihr Bestand bemisst sich nach den Erfordernissen einer verursachergerechten Betriebsfinanzierung.

§ 7 VGG <sup>1</sup> Die Betriebsrechnung von Eigenwirtschaftsbetrieben umfasst die gesamten Kosten für deren Aufgabenerfüllung, insbesondere Verzinsungen und Abschreibungen.

§ 7 VGG <sup>2</sup> Die Gemeinde kann eine Einlage aus Steuermitteln als einmalige neue Ausgabe bewilligen, wenn

- a. der Eigenwirtschaftsbetrieb einen Vorschuss ausweist,
- b. ohne Einlage unverhältnismässig hohe Gebühren erforderlich wären und
- c. das übergeordnete Recht eine Einlage zulässt.

Aufgabenerfüllung, insbesondere Verzinsungen und Abschreibungen.

§ 7 VGG <sup>3</sup> Entnahmen können gestützt auf einen Gemeindeerlass vorgenommen werden, soweit das übergeordnete Recht dies zulässt.

Anhang 1 FHVO Es werden folgende Organisationseinheiten als Eigenwirtschaftsbetriebe geführt:

- Wohnen und Gewerbe (2034)
- Gastronomie (2035)
- Parkierungsbauten (2036)
- Parkgebühren (2505)
- Blaue Zonen (2506)
- ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Abwasser (3535)
- ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Abfall (3550)
- ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Fernwärme (3555)
- Wasserversorgung (4525)
- Elektrizitätswerk der Stadt Zürich (4530)
- Verkehrsbetriebe (4540)

Folgende Organisationseinheiten werden mit der nächsten Aktualisierung der FHVO im Anhang 1 als Eigenwirtschaftsbetriebe aufgenommen:

- Heilpädagogische Schule Zürich (5030)
- Schule für Kinder und Jugendliche mit Körper- und Mehrfachbehinderungen Zürich (5031)
- Schule Fokus Sehen (5032)
- Viventa15plus (5033)

## 6.2 Interne Verzinsung Budget 2024

Die Zinssätze im internen Kontokorrentverkehr werden, gestützt auf § 36 der Gemeindeverordnung (VGG, LS 131.11), jährlich durch den Stadtrat festgelegt. Für das Jahr 2024 sind der STRB Nr. 1142 vom 19. April 2023 oder die nachträglich ermittelten tatsächlichen Werte massgebend (Kat. 3).

Angewendete Zinssätze:

| Nr. | Kategorie   | Zinssatz  | Festlegungsgrundlage  |
|-----|---|---|---|
| 1   | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Betriebskontokorrente Eigenwirtschaftsbetriebe (ohne <i>Wohnen und Gewerbe [2034]</i>)</li> <li>- <i>Liegenschaften Stadt Zürich (2021)</i></li> <li>- Dienstabteilungen mit Globalbudget (ohne Sonderregelung Stadtspitäler)</li> </ul> | <p><i>Schulden</i> bei der Finanzverwaltung: 1,75%</p> <p><i>Guthaben</i> bei der Finanzverwaltung: 1,00%</p>                             | <p>Durchschnitt der städtischen Selbstkosten für die extern beschafften und zu beschaffenden Fremdmittel</p> <p>Marktübliche Verzinsung einer mittelfristigen Kapitalanlage</p> |
| 2a  | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Betriebskontokorrent Eigenwirtschaftsbetrieb <i>Wohnen und Gewerbe (2034)</i></li> </ul>   | <p><i>Schulden</i> bei der Finanzverwaltung: hypothekarischer Referenzzinssatz</p> <p><i>Guthaben</i> bei der Finanzverwaltung: 1,00%</p> | <p>Die Mietzinsgestaltung richtet sich nach dem hypothekarischen Referenzzinssatz</p> <p>Marktübliche Verzinsung einer mittelfristigen Kapitalanlage</p>                        |
| 2b  | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Liegenschaftsfonds</li> </ul>  | 1,00%   | Marktübliche Verzinsung einer mittelfristigen Kapitalanlage   |
| 3   | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Sonderrechnungen</li> </ul>  | 0,50%<br>(Mindestsatz: 0,00%)   | Kassazinssatz für 10-jährige Bundesanleihen, abzüglich 100 Basispunkte  |
| 4   | <p>Stadtspital Zürich</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Kalkulatorisches Eigenkapital</li> <li>- langfristige Verbindlichkeiten</li> <li>- Betriebskontokorrente</li> </ul>  | <p>unverzinslich</p> <p>0,75%</p> <p>wie DA mit Globalbudget</p>  | Es wird ein unverzinsliches, kalkulatorisches Eigenkapital angerechnet. Bei den langfristigen Verbindlichkeiten handelt es sich um die ehemaligen Darlehen Kanton.              |

Für die Ermittlung des zu budgetierenden Zinsbetrags wird in der Regel vom erwarteten durchschnittlichen Kapitalbedarf ausgegangen.