



Rechnung 2020 der Stadt Zürich

Medienkonferenz
Zürich, 16. März 2021

Stadtrat Daniel Leupi, Vorsteher Finanzdepartement
Thomas Kuoni, Direktor Finanzverwaltung

Rechnung 2020 der Stadt Zürich

Eckwerte

- Ertragsüberschuss 54,6 Millionen Franken
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen 919,4 Millionen Franken
- Zweckfreies Eigenkapital 1,544 Milliarden Franken
- Selbstfinanzierungsgrad 77,1 Prozent
- Langfristige Schulden bei 4,861 Milliarden Franken

Rechnung 2020 der Stadt Zürich

Übersicht

in Mio. Fr.	R 2019	B 2020	NK / GBE 2020	R 2020	Veränderung zu B 2020 inkl. NK/GBE	
					absolut	in %
Erfolgsrechnung						
Aufwand	8 861.3	8 949.6	88.9	8 794.7	-243.8	-2.7%
Ertrag	-8 944.6	-8 976.7	0.0	-8 849.4	127.4	-1.4%
Saldo	- 83.2	- 27.1	88.9	- 54.6	-116.4	
(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)						
Globalbudgetergänzungen (GBE) total			36.0			
Saldo (B 2020 inkl. NK und GBE)		- 27.1	124.9	- 54.6	-152.4	
(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)						
Investitionsrechnung VV						
Investitionsausgaben	1 259.5	1 358.2	113.1	1 222.4	-248.8	-16.9%
Investitionseinnahmen	- 154.0	- 226.6	0.0	- 303.1	-76.4	-33.7%
Nettoinvestitionen VV	1 105.5	1 131.6	113.1	919.4	-325.3	
(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)						
Selbstfinanzierungsgrad	100.3%	54.0%		77.1%		
Investitionsrechnung FV						
Ausgaben für Sachanlagen des FV	48.6	13.3	0.4	31.4	17.8	130.3%
Einnahmen für Sachanlagen des FV	- 134.6	- 1.5	0.0	- 52.1	-50.6	3333.3%
Nettoinvestitionen FV	- 86.0	11.8	0.4	- 20.7	-32.8	
(+ = Ausgabenüberschuss / - = Einnahmenüberschuss)						
Finanzierung						
Selbstfinanzierung (inkl. NK)	1 109.2	611.2	- 74.3	709.0	172.0	32.0%
Finanzierungssaldo bereinigt (inkl. NK)	3.7	- 520.3	- 187.4	- 210.4	497.3	-70.3%
Selbstfinanzierungsgrad	100.3%	54.0%		77.1%		
Zweckfreies Eigenkapital	1 489.5	1 516.6		1 544.1	27.5	
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	4 927.1	5 177.1		4 861.3	-315.8	

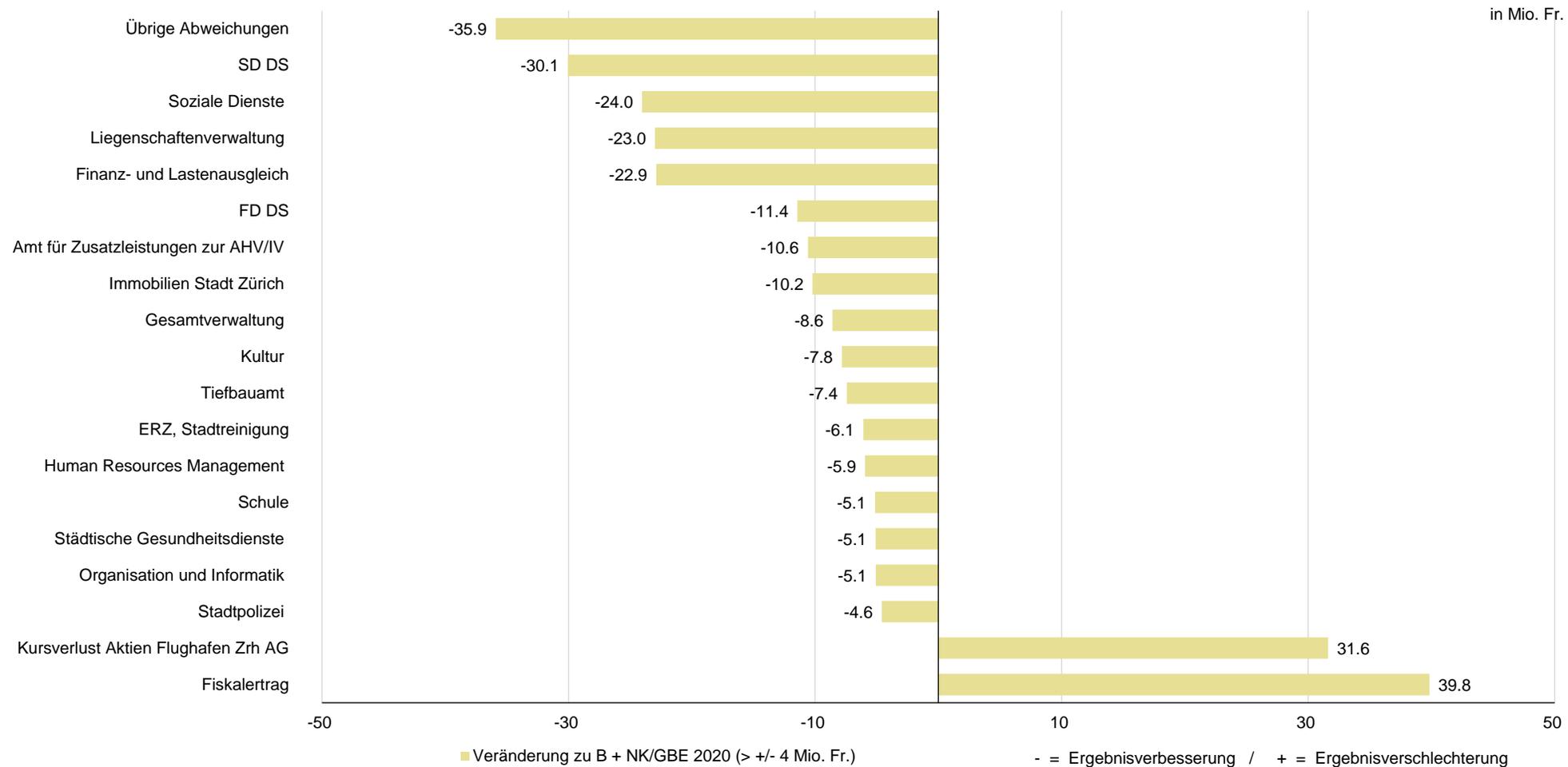
Rechnung 2020 der Stadt Zürich

Erfolgsrechnung nach Departement

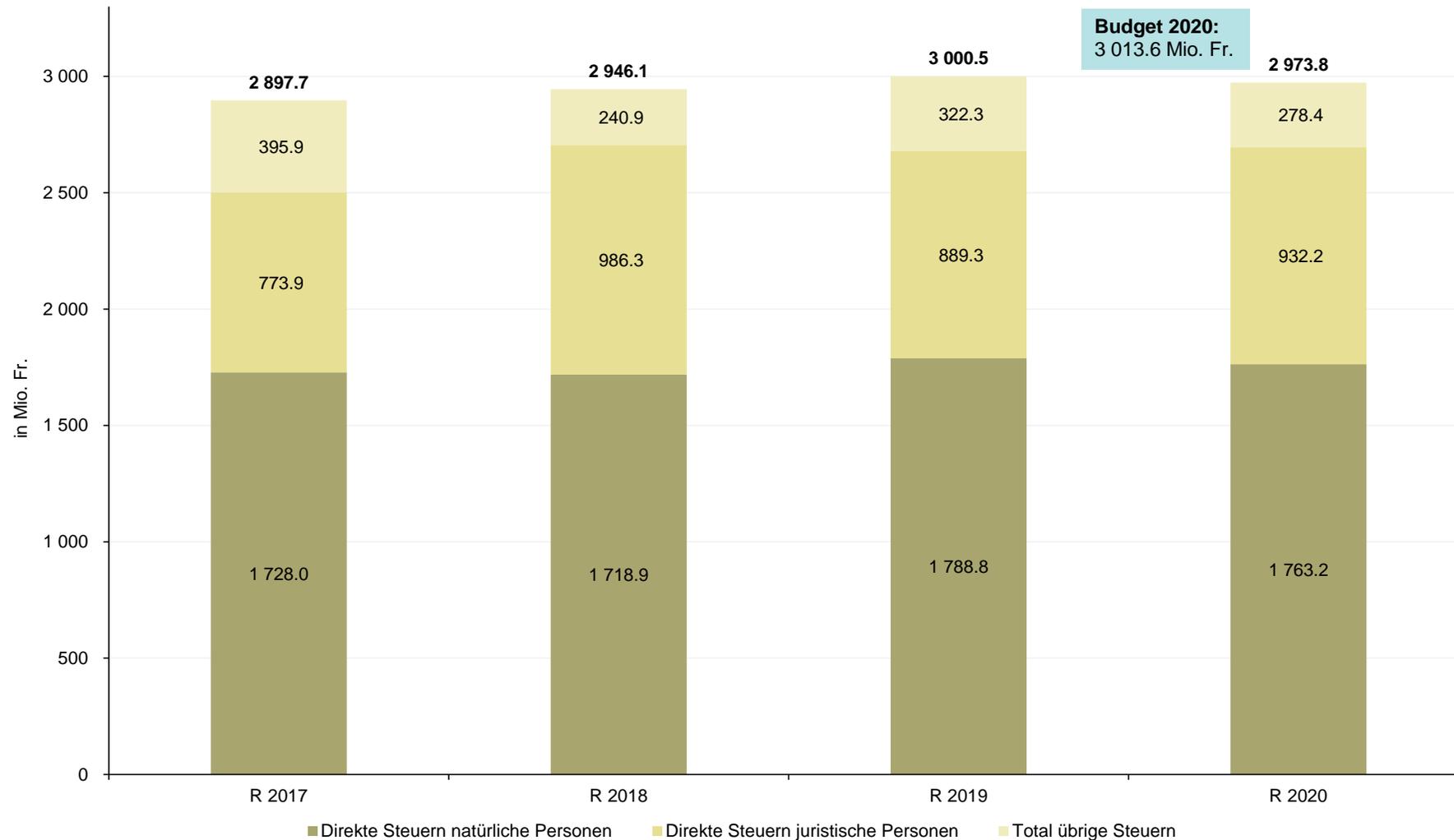
in Mio. Fr.		R 2019	B 2020	NK 2020	B + NK 2020	R 2020	Veränderung zu B + NK 2020	Veränderung zu R 2019
Erfolgsrechnung								
10	Behörden und Gesamtverwaltung	29.4	56.6	- 15.1	41.5	30.6	- 10.9	1.3
15	Präsidialdepartement	144.4	155.3	14.8	170.1	155.5	- 14.6	11.1
20	Finanzdepartement	-2 963.4	-2 891.9	2.5	-2 889.4	-2 889.9	- 0.6	73.5
25	Sicherheitsdepartement	274.5	295.7	4.9	300.6	290.4	- 10.2	15.9
30	Gesundheits- und Umweltdepartement	308.7	170.0	9.3	179.3	205.6	26.4	- 103.0
35	Tiefbau- und Entsorgungsdepartement	226.6	189.7	- 0.6	189.1	176.8	- 12.3	- 49.9
40	Hochbaudepartement	- 84.3	- 61.7	16.5	- 45.1	- 57.6	- 12.5	26.6
45	Departement der Industriellen Betriebe	28.9	23.1	4.7	27.8	21.9	- 5.9	- 7.0
50	Schul- und Sportdepartement	1 024.1	1 072.1	13.2	1 085.2	1 075.2	- 10.0	51.1
55	Sozialdepartement	927.8	963.9	38.7	1 002.6	936.8	- 65.8	9.1
Saldo Erfolgsrechnung		- 83.2	- 27.1	88.9	61.8	- 54.6	- 116.4	28.6
(+ = Aufw andüberschuss / - = Ertragsüberschuss)								

Veränderungen zu Budget, NK, Globalbudgetergänzungen

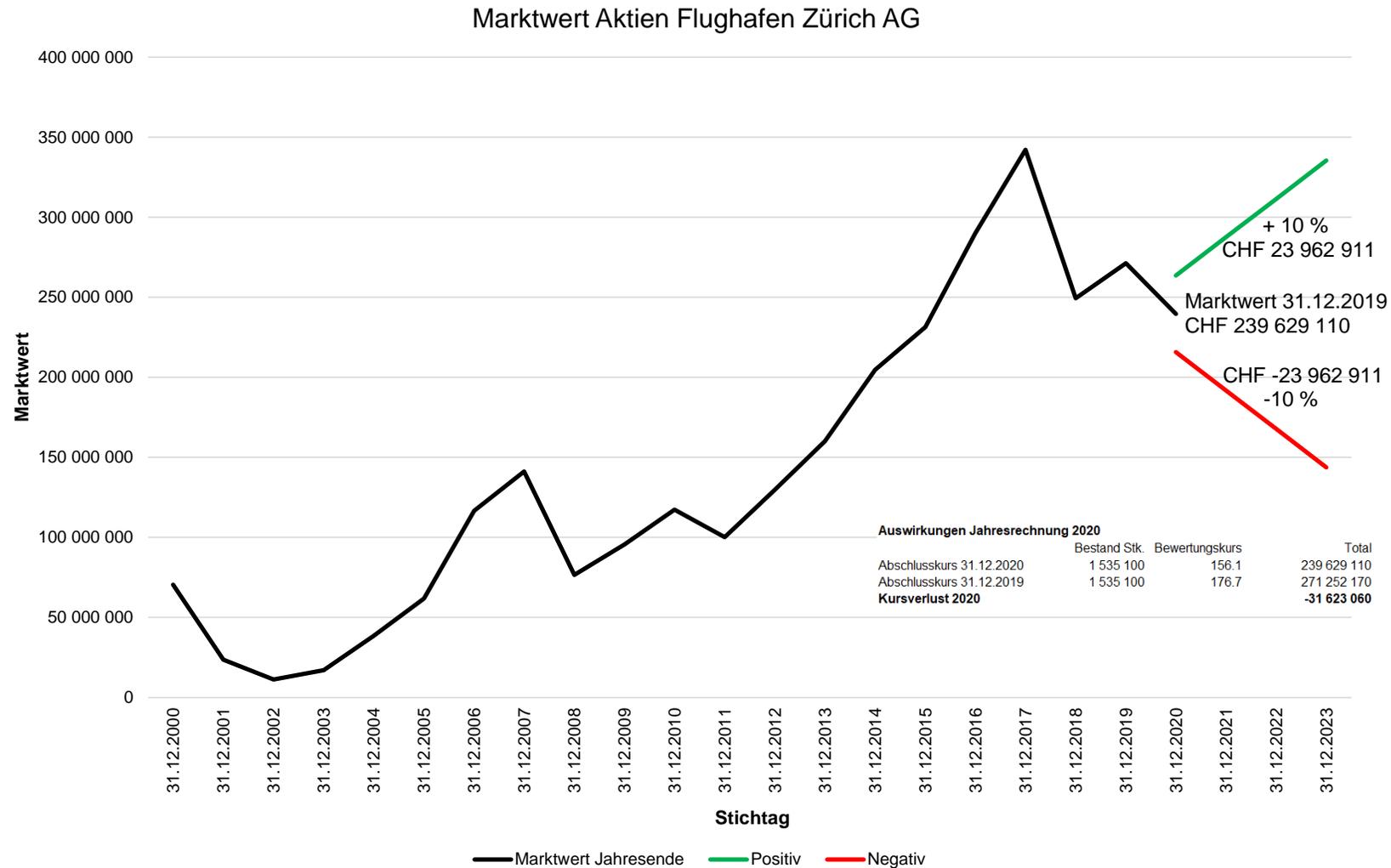
Nach Themen und Dienstabteilungen



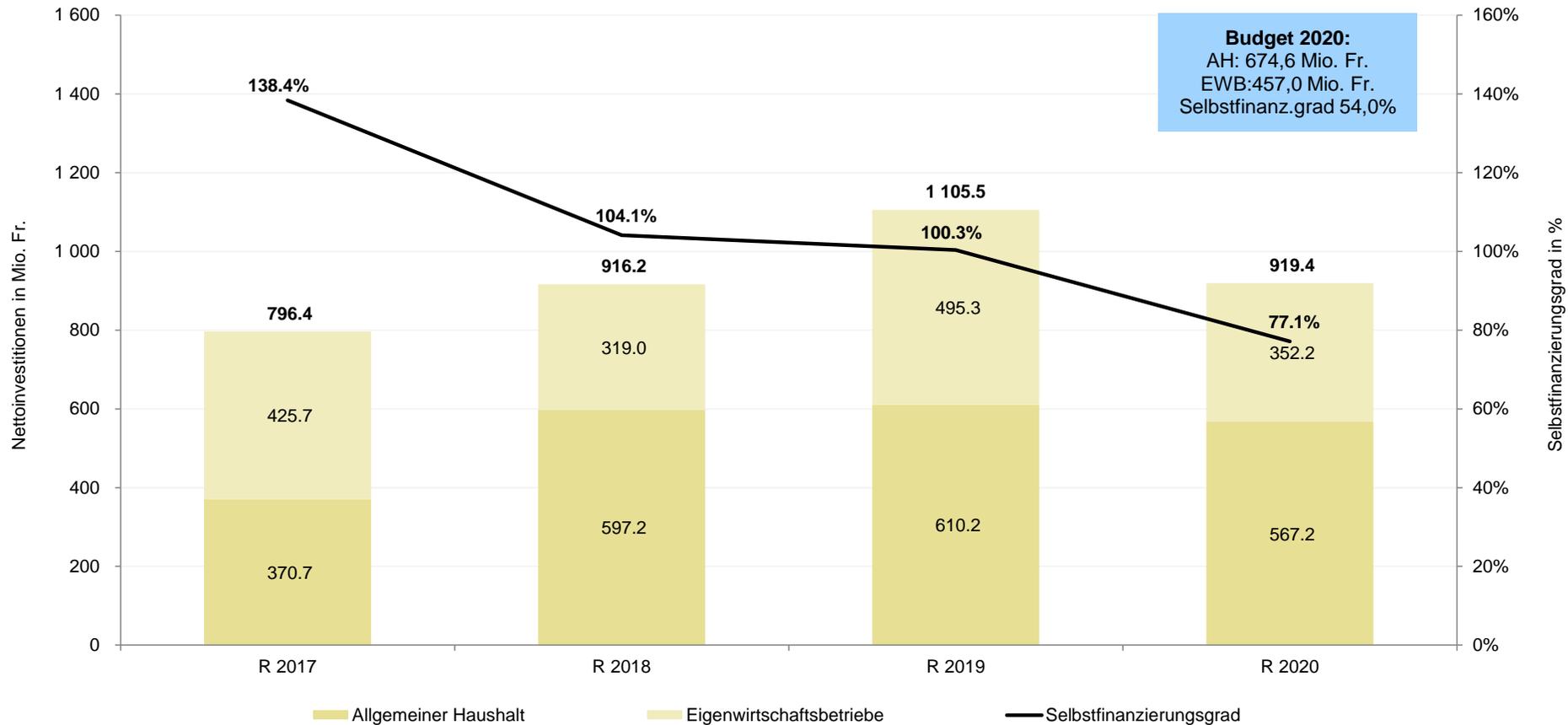
Entwicklung Fiskalertrag ab Rechnung 2017



Langfristige Entwicklung Aktien Flughafen Zürich AG



Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen (VV)

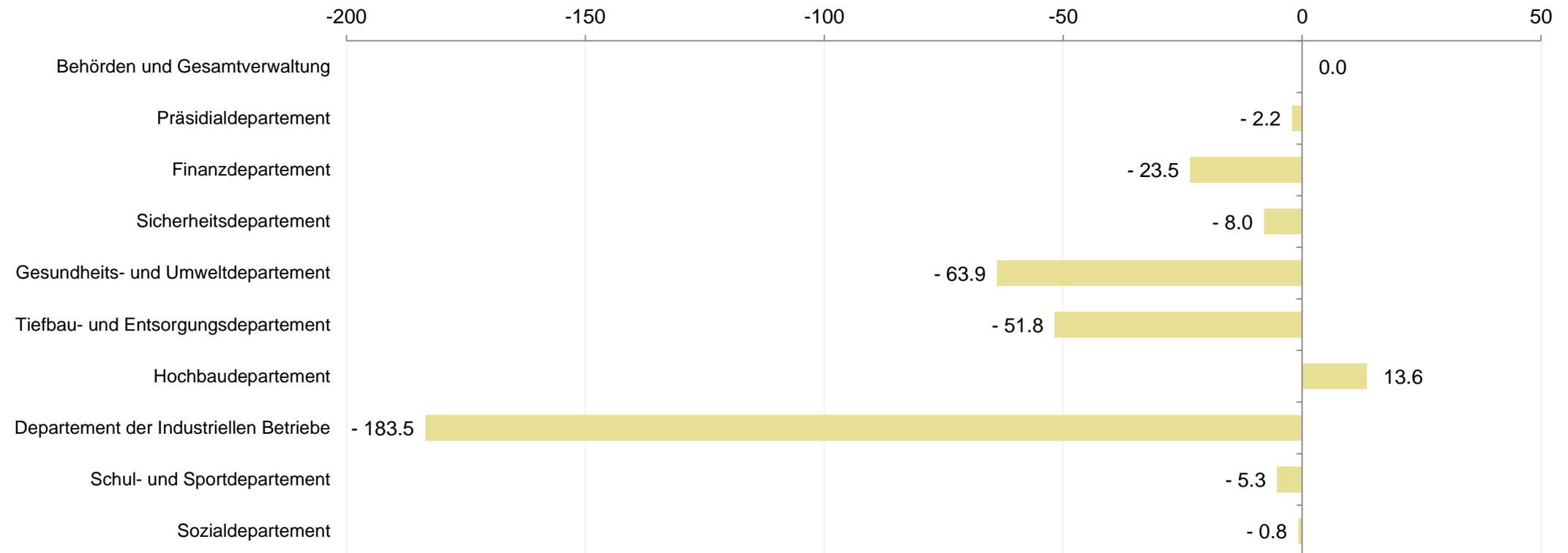


R 2017 Allgemeiner Haushalt: Nettoinvestitionen von 370.7 Millionen Franken ohne Übertragung der Einzelwohnliegenschaften von 630.6 Millionen Franken vom Finanz- in das Verwaltungsvermögen aufgrund der von den Stimmberechtigten am 13. Juni 2010 angenommenen Volksinitiative «Für bezahlbare Wohnungen und Gewerberäume in der Stadt Zürich».

Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen (VV)**

Veränderung zu Budget und Nachtragskrediten nach Departement

- = tiefere Nettoinvestitionen VV / + = höhere Nettoinvestitionen VV in Mio. Fr.



Beispiele Investitionen Verwaltungsvermögen (1/2)

Immobilien Stadt Zürich

- Instandsetzung bzw. (Ersatz-)Neubau Schulanlagen
z. B. Hofacker, Freilager und Gubel
- Instandsetzung bzw. (Ersatz-)Neubau Alterszentren
z. B. Mathysweg, Wolfswinkel und Eichrain
- Erweiterung Ausbildungszentrum Rohwiesen, Neubau
Kriminalabteilung Stadtpolizei usw.



Elektrizitätswerk

- Verteilanlagen, Kraftwerke, Telekommunikation, Erstellung
Energieverbund Altstetten sowie übrige Anlagen
(Energiedienstleistungsanlagen)



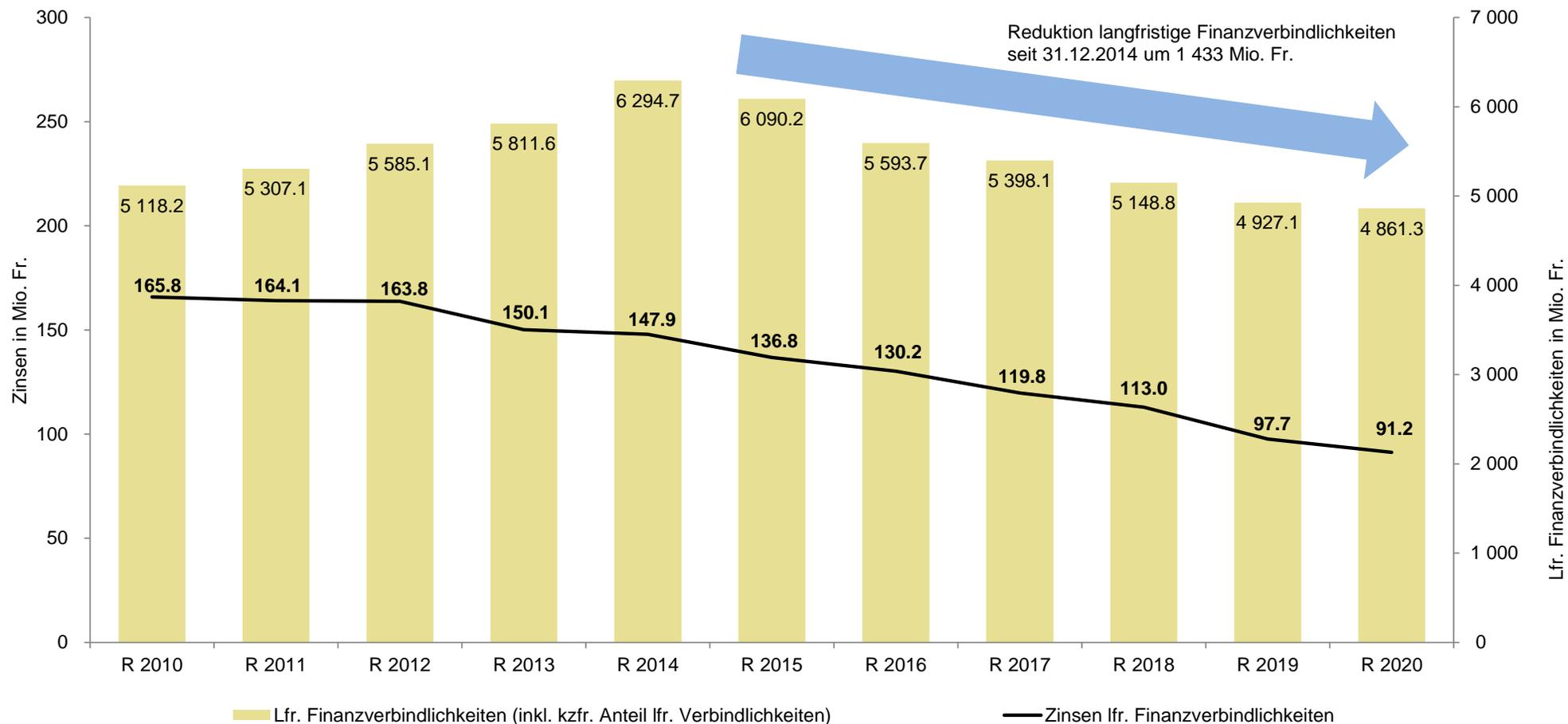
Beispiele Investitionen Verwaltungsvermögen (2/2)

Weitere Investitionsprojekte

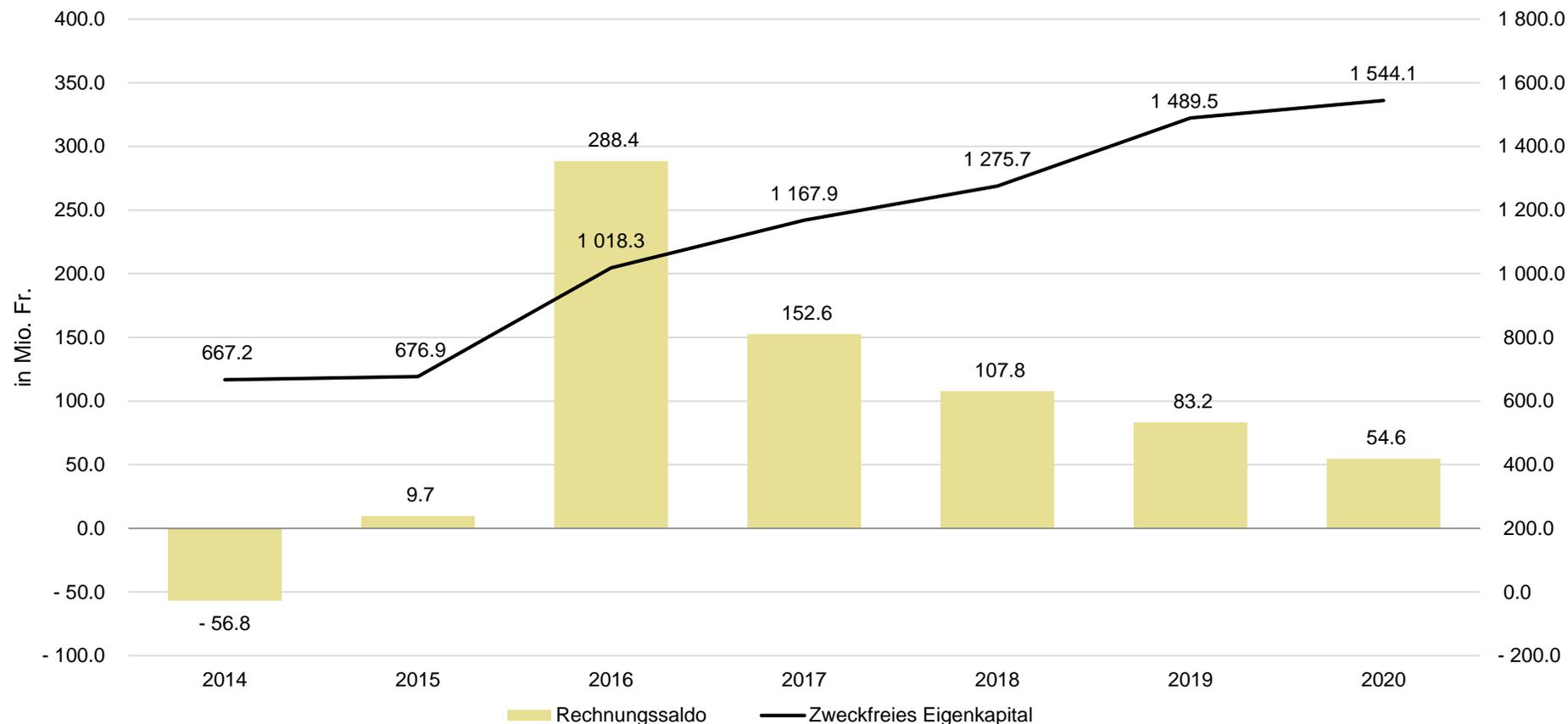
- Neubau/Ersatzneubau Wohnsiedlungen z. B. Hornbach und Herdern
- Anschaffungen Fahrzeuge (v. a. Trambeschaffung Flexity und Standard- sowie Gelenkhybridbusse) bei den Verkehrsbetrieben
- Ersatz Wärmeversorgung Zürich-West bei ERZ Fernwärme
- Bau- und Erneuerungsunterhalt von Strassen (Lärmschutz, Radfahranlagen, Fussgängeranlagen) beim Tiefbauamt
- Beitrag Erweiterung Zürcher Kunsthaus sowie verzinsliches Darlehen an ZSC Lions Arena Immobilien AG



Entwicklung Zinsen und langfristige Finanzverbindlichkeiten



Entwicklung Saldo ER und Zweckfreies Eigenkapital



Veränderungen Zweckfreies Eigenkapital:

2016: Ertragsüberschuss 288,4 Mio. Fr. zuzgl. Gewinn aus Neubewertung Liegenschaften des Finanzvermögens 53 Mio. Fr.

2017: Ertragsüberschuss 152,6 Mio. Fr. abzgl. Auflösung Aufwertungsreserven Stadtpital Triemli 3 Mio. Fr.

2019: Ertragsüberschuss 83,2 Mio. Fr. zuzgl. Aufwertungsreserve aus der Einführung von HRM2 130,6 Mio. Fr.

Auswirkung Corona-Pandemie auf Rechnung 2020

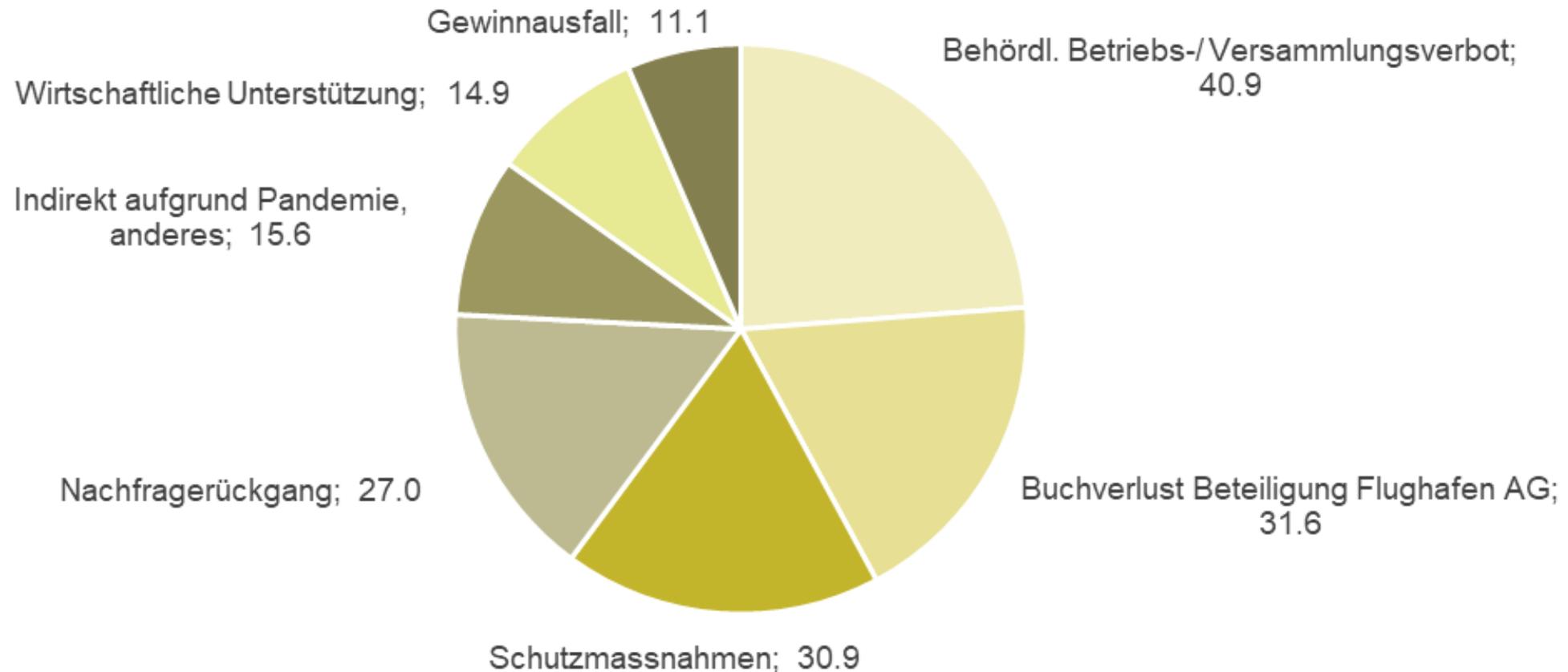
Eckpunkte

- Was genau auf die Pandemie zurückzuführen ist, ist oft Ermessen
- Pandemie hat Stadt Zürich 2020 mit rund 174 Millionen Franken belastet
- Belastung deutlich weniger als im Mai 2020 erwartet (316 Millionen Franken)
 - davon Allgemeiner Haushalt (steuerfinanziert) 126 statt 226 Millionen Franken
 - davon Eigenwirtschaftsbetriebe (gebührenfinanziert) 46 statt 88 Millionen Franken
 - Belastung Investitionsrechnung Allgemeiner Haushalt 2 Millionen Franken
- Mit Nachtragskrediten / Globalbudget-Ergänzungen rund 95 Millionen Franken bewilligt

Auswirkung nach Auslöser

Allgemeiner Haushalt / Eigenwirtschaftsbetriebe (total 172 Millionen Franken)

Auswirkungen der Corona-Pandemie auf die Erfolgsrechnung 2020 in Mio. Fr.



Grösste Einzelursachen Belastung durch Pandemie

Allgemeiner Haushalt

Departement	Grösste Auswirkungen auf den allgemeinen Haushalt (Belastung in Mio. Fr.)	Dezember	Mai	Differenz
Finanzdepartement	Kursrückgang Aktien Flughafen AG	31.6	68.3	-36.7
Gesundheit u. Umwelt	Netto-Ertragsausfall Stadtspitäler (Beschränkung auf nur notwendige Leistungen)	21.0	28.8	-7.8
Gesundheit u. Umwelt	Schutzmassnahmen und Ertragsrückgang in den Pflegezentren	12.1	9.8	2.3
Finanzdepartement	Gewinnausfall Dividende Flughafen Zürich AG	10.6	10.6	-
Gesundheit u. Umwelt	Schutzmassnahmen Stadtspitäler (inkl. Sicherheitspersonal)	9.2	4.1	5.1
Gesundheit u. Umwelt	Schutzmassnahmen und Ertragsrückgang in den Alterszentren	8.8	0.7	8.1
Schul- u. Sportdepart.	Schliessung schulische Betreuung	8.1	5.0	3.1
Gesundheit u. Umwelt	Städt. Gesundheitsdienste: Schutzmaterialien für versch. Einheiten der Stadtverwaltung	5.9	4.4	1.5
Sozialdepartement	Betriebsschliessungen und –Reduktionen soziale Einrichtungen und Betriebe	4.3		4.3
Präsidialdepartement	Stadtentwicklung: Rettungspaket Zürich Tourismus	4.0	4.0	-
Sicherheitsdepart.	Stadtpolizei: geringerer Ertrag Ordnungsbussen	3.5	3.0	0.5
Präsidialdepartement	Kultur: Einnahmeausfälle bei unterstützten Kultur-Institutionen	2.7	10.0	-7.3
Sozialdepartement	Dept.sekr. Sozialdepartement: wirt. Unterstützung privater Kitas (Ausfall Elternbeiträge)	2.4	10.0	-7.6
Sicherheitsdepart.	Stadtpolizei: geringere Gebühreneinnahmen (Veranstaltungen, Arbeitsbewilligungen)	2.4	0.3	2.1
Finanzdepartement	Liegenschaften Stadt Zürich: Mietzinsreduktion/-Erlass aufgrund Nutzungsverbot	2.4	1.2	1.2
				-
Schul- u. Sportdepart.	Schulamt: Schliessung Klassenlagerhäuser (Minderaufwand > Minderertrag)	-2.0	0.3	-2.3
Sozialdepartement	tieferer Ergänzungsleist. für Krankheit/Behinderung, weniger beitragsberechtigte Pflagestage	-8.2		-8.2
Industrielle Betriebe	Departementssekretariat: die Gewinnablieferung ewz fiel nicht aus, wie im Mai erwartet	-	20.0	-20.0
Finanzdepartement	Finanzausgleich: keine Belastung wie erwartet, weil Steuerertrag unbeeinflusst	-	18.0	-18.0
Sozialdepartement	Soziale Dienste: wirtschaftliche Hilfe Selbständigerwerbende (4.0 Aufwand + 4.0 Ertrag)	-	11.0	-11.0
	<i>Übrige Positionen</i>	6.8	16.9	-10.2
total		125.6	226.4	-100.9

Lesebeispiel: Das Präsidialdepartement hat im Mai erwartet, dass die Unterstützung von Kultur-Institutionen 10 Mio. Fr. kostet. Per Ende Dezember betragen die Nettokosten effektiv 2,7 Mio. Fr., d.h. 7,3 Mio. Fr. weniger als im Mai erwartet.

Schlussfolgerungen zu Rechnung 2020 (1/3)

- Rechnungsergebnis fällt erfreulich aus
- Trotz Corona-Belastung positiver Abschluss
- Eigenkapital konnte gehalten werden
- Langfristige Schulden erneut (leicht) reduziert

Schlussfolgerungen zu Rechnung 2020 (2/3)

Gründe für positiven Abschluss

- Coronabedingte Belastungen weniger hoch als im Juni erwartet
- Steuereinnahmen basieren auf Vorjahren (ohne Corona)
- Wertschöpfungsstarke (und damit steuerstarke) Branchen weisen gute Abschlüsse auf

Schlussfolgerungen zu Rechnung 2020 (3/3)

- Stadt konnte eigene Leistungen und Investitionen während Krise unvermindert aufrechterhalten
- Mittel vorhanden für wirtschaftliche Unterstützung Unternehmen, Betriebe und Einzelpersonen
- Bestätigung Politik Stadtrat: Handlungsfähig, auch in Krisen, dank auf langfristige Stabilität ausgerichteter Finanzpolitik
- Einstufung durch Ratingagentur Standard & Poor's bestätigt: Rating AA+ und stabiler Ausblick und Bestnote A-1+ im Kurzfrist-Rating

Ausblick

- Herausfordernde finanzielle Situation:
Kumulation von Corona, Wachstum, Steuerreform
- Steuereinnahmen möglicherweise ab 2022/23 tiefer, wenn Steuerjahre 2020/2021 abgerechnet werden
- Konjunktur und Arbeitsmarkt könnten sich schlechter als prognostiziert entwickeln
- Dank Eigenkapital könnte die Stadt aber auch mehrere schwierige Jahre gut überbrücken

Rechnung 2020 der Stadt Zürich: Fragen?

Rechnung 2020: Zusatzinformationen

Rechnung 2020 der Stadt Zürich

Übersicht

in Mio. Fr.	R 2019	B 2020	NK 2020	R 2020	Veränderung zu B 2020 inkl. NK	
					absolut	in %
Erfolgsrechnung						
Aufwand	8 861.3	8 949.6	88.9	8 794.7	-243.8	-2.7%
Ertrag	-8 944.6	-8 976.7	0.0	-8 849.4	127.4	-1.4%
Saldo	- 83.2	- 27.1	88.9	- 54.6	-116.4	
(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)						
Investitionsrechnung VV						
Investitionsausgaben	1 259.5	1 358.2	113.1	1 222.4	-248.8	-16.9%
Investitionseinnahmen	- 154.0	- 226.6	0.0	- 303.1	-76.4	-33.7%
Nettoinvestitionen VV	1 105.5	1 131.6	113.1	919.4	-325.3	
(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)						
Selbstfinanzierungsgrad	100.3%	54.0%		77.1%		
Investitionsrechnung FV						
Ausgaben für Sachanlagen des FV	48.6	13.3	0.4	31.4	17.8	130.3%
Einnahmen für Sachanlagen des FV	- 134.6	- 1.5	0.0	- 52.1	-50.6	3333.3%
Nettoinvestitionen FV	- 86.0	11.8	0.4	- 20.7	-32.8	
(+ = Ausgabenüberschuss / - = Einnahmenüberschuss)						
Finanzierung						
Selbstfinanzierung	1 109.2	611.2	- 74.3	709.0	172.0	32.0%
Finanzierungssaldo bereinigt	3.7	- 520.3	- 187.4	- 210.4	497.3	-70.3%
Selbstfinanzierungsgrad	100.3%	54.0%		77.1%		
Zweckfreies Eigenkapital	1 489.5	1 516.6		1 544.1	27.5	
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	4 927.1	5 177.1		4 861.3	-315.8	

Erfolgsrechnung 3-stufig

Veränderungen zu Budget und Nachtragskredite 2020

in Mio. Fr.		R 2019	B 2020	NK 2020	R 2020	Veränderung zu B + NK 2020
30	Personalaufwand	2 774.2	2 934.4	3.3	2 858.5	- 79.3
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1 781.7	2 015.2	16.3	1 826.6	- 204.9
33	Abschreibungen VV	708.1	439.3	13.6	439.0	- 13.9
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	359.8	173.8	0.2	307.6	133.6
36	Transferaufwand	2 259.1	2 321.2	53.1	2 306.3	- 68.0
37	Durchlaufende Beiträge	2.6	2.9	0.0	2.0	- 0.8
	Total betrieblicher Aufwand	7 885.6	7 886.8	86.4	7 740.0	- 146.8
40	Fiskalertrag	-3 000.5	-3 013.6	0.0	-2 973.8	39.8
41	Regalien und Konzessionen	- 15.0	- 16.5	0.0	- 16.3	0.1
42	Entgelte	-2 937.9	-2 986.1	0.0	-2 881.4	104.7
43	Verschiedene Erträge	- 131.9	- 74.2	0.0	- 79.7	- 5.6
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 75.4	- 96.5	0.0	- 161.3	- 64.8
46	Transferertrag	-1 513.2	-1 537.7	0.0	-1 503.9	33.8
47	Durchlaufende Beiträge	- 2.6	- 2.9	0.0	- 2.0	0.8
	Total betrieblicher Ertrag	-7 676.5	-7 727.4	0.0	-7 618.4	109.0
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	209.1	159.5	86.4	121.6	- 124.3
34	Finanzaufwand	128.2	131.3	1.2	152.3	19.8
44	Finanzertrag	- 420.6	- 368.0	0.0	- 378.6	- 10.6
	Ergebnis aus Finanzierung	- 292.4	- 236.6	1.2	- 226.3	9.2
	Operatives Ergebnis	- 83.2	- 77.1	87.7	- 104.6	- 115.1
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.0	50.0	0.0	50.0	0.0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Ausserordentliches Ergebnis	0.0	50.0	0.0	50.0	0.0
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	- 83.2	- 27.1	87.7	- 54.6	- 115.1
	(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)					
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	847.6	881.4	1.2	852.4	- 30.3
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	- 847.6	- 881.4	0.0	- 852.4	29.0
	Total Aufwand	8 861.3	8 949.6	88.9	8 794.7	- 243.8
	Total Ertrag	-8 944.6	-8 976.7	0.0	-8 849.4	127.4

Erfolgsrechnung

Allgemeiner Haushalt und Eigenwirtschaftsbetriebe

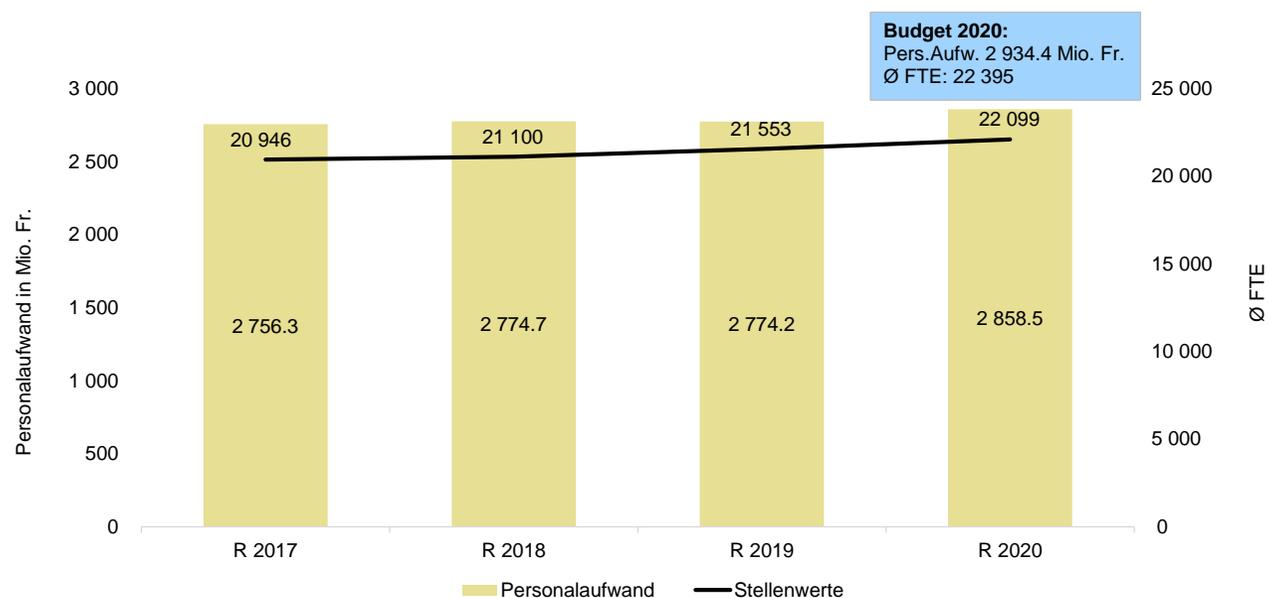
in Mio. Fr.	R 2019	B 2020	NK 2019	R 2020	Veränderung zu B + NK 2020		Veränderung zu R 2019
					absolut	in %	
Erfolgsrechnung							
Aufwand	8 861.3	8 949.6	88.9	8 794.7	- 243.8	-2.7%	- 66.6
Ertrag	-8 944.6	-8 976.7	0.0	-8 849.4	127.4	-1.4%	95.2
Saldo	- 83.2	- 27.1	88.9	- 54.6	- 116.4		28.6
(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)							
davon Allgemeiner Haushalt							
Aufwand	6 556.3	6 590.4	86.3	6 422.0	- 254.7	-3.8%	- 134.3
Ertrag	-6 639.5	-6 617.6	0.0	-6 476.6	140.9	2.1%	162.9
Saldo	- 83.2	- 27.1	86.3	- 54.6			28.6
davon Eigenwirtschaftsbetriebe							
Aufwand	2 305.0	2 359.2	2.6	2 372.8	10.9	0.5%	67.7
Ertrag	-2 305.0	-2 359.2	0.0	-2 372.8	- 13.6	-0.6%	- 67.7
Saldo	0.0	0.0	2.6	0.0			0.0

Entwicklung Personalaufwand und Stellenwerte

		Personalaufwand						Stellenentwicklung (Ø FTE)					
in Mio. Fr.		R 2019	B 2020	NK 2020	R 2020	Veränd. B + NK 2020	Veränd. R 2019	R 2019	B 2020	NK 2020	R 2020	Veränd. B + NK 2020	Veränd. R 2019
10	Behörden und Gesamtverwaltung	40.9	70.6	- 16.2	39.9	- 14.4	- 1.0	254.9	265.8	0.8	252.9	- 12.9	- 2.0
15	Präsidialdepartement	50.3	53.2	0.2	51.4	- 2.1	1.1	360.4	371.5	0.0	361.8	- 9.7	1.4
20	Finanzdepartement	137.6	147.1	1.3	143.3	- 5.1	5.8	928.4	991.8	11.2	953.9	- 37.9	25.5
25	Sicherheitsdepartement	383.4	390.9	2.2	385.8	- 7.3	2.5	2 701.7	2 786.3	0.3	2 707.3	- 79.0	5.5
30	Gesundheits- und Umweltdepartement	737.5	765.4	4.6	760.9	- 9.1	23.3	6 014.2	6 177.0	0.5	6 152.1	- 24.9	137.8
35	Tiefbau- und Entsorgungsdepartement	200.7	218.4	0.6	203.8	- 15.3	3.1	1 654.7	1 762.2	- 0.1	1 689.0	- 73.2	34.3
40	Hochbaudepartement	90.3	95.5	0.9	95.3	- 1.1	4.9	649.2	674.3	- 1.5	666.1	- 8.2	16.9
45	Departement der Industriellen Betriebe	467.2	485.7	0.9	471.4	- 15.2	4.2	3 785.7	3 894.5	3.1	3 820.7	- 73.8	35.0
50	Schul- und Sportdepartement	452.5	481.3	7.0	481.1	- 7.2	28.6	3 647.9	3 844.5	53.6	3 877.3	32.8	229.5
55	Sozialdepartement	213.7	226.2	1.8	225.5	- 2.5	11.8	1 556.1	1 627.4	0.3	1 617.6	- 9.8	61.4
Summe		2 774.2	2 934.4	3.3	2 858.5	- 79.3	84.3	21 553.3	22 395.4	68.1	22 098.7	- 296.6	545.4

Stellenentwicklung Budget + NK 2020

- Im Rahmen der Nachtragskreditbegehren 2020 wurden 68,1 Planstellenschaffungen (Ø FTE) eingereicht.

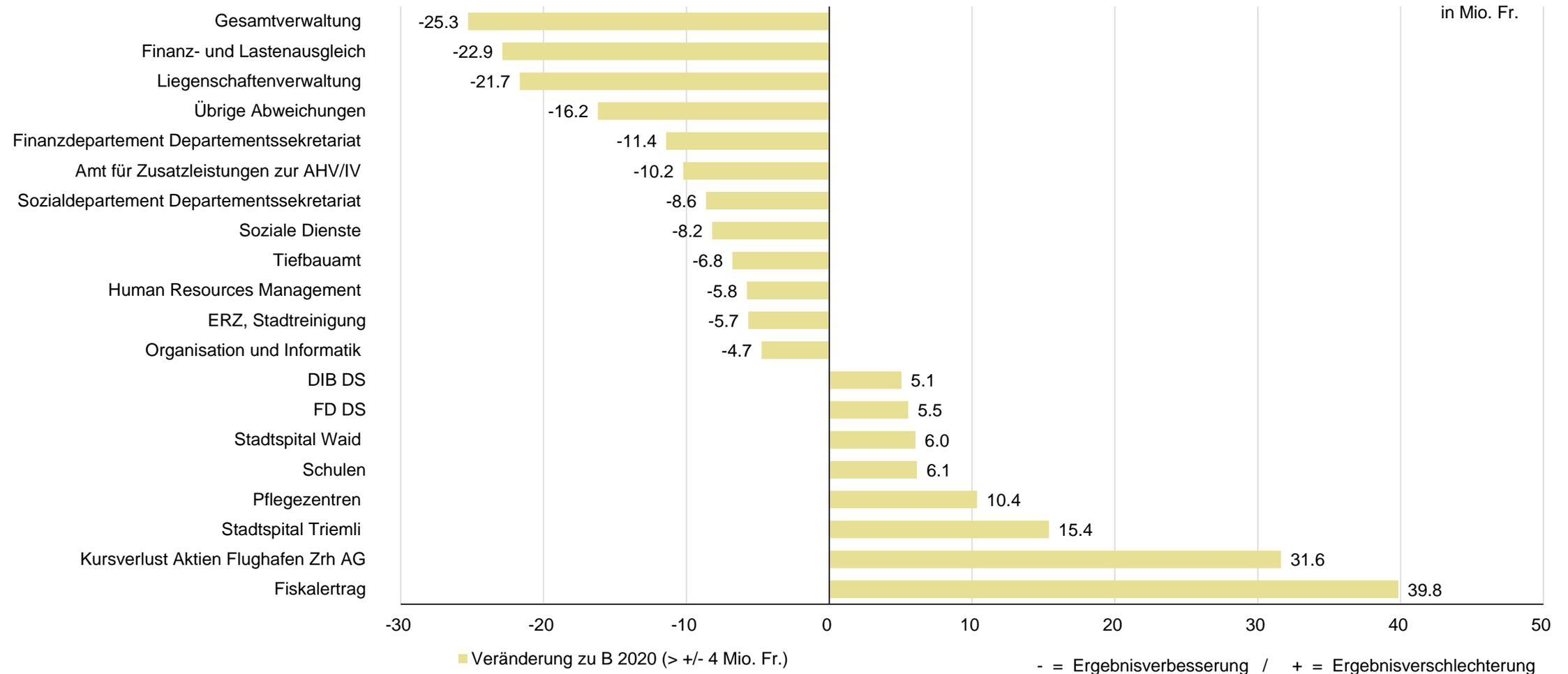


Fiskalertrag ab Rechnung 2017

in Mio. Fr.		R 2017	R 2018	R 2019	B 2020	R 2020	Veränderung zu B 2020
Natürliche Personen							
	Total Rechnungsjahr	1 204.6	1 238.2	1 271.0	1 305.0	1 320.0	15.0
	Total Vorjahre	231.7	264.6	329.1	260.0	268.9	8.9
	Total Steuerauscheidungen	43.8	46.3	47.9	55.0	72.1	17.1
	Total Nachsteuern	19.9	15.3	17.4	13.5	11.0	- 2.5
	Pauschale Steueranrechnung	- 2.7	- 3.0	- 3.6	- 3.0	- 3.8	- 0.8
	Quellensteuern	223.3	150.2	119.6	165.0	87.7	- 77.3
	Personalsteuern	7.3	7.4	7.5	7.4	7.4	- 0.0
	Direkte Steuern natürliche Personen	1 728.0	1 718.9	1 788.8	1 802.9	1 763.2	- 39.7
Juristische Personen							
	Total Rechnungsjahr	832.7	873.1	907.3	905.0	883.6	- 21.4
	Total Vorjahre	- 4.0	145.2	61.4	45.0	72.1	27.1
	Total Steuerauscheidungen	- 53.5	- 31.7	- 78.8	- 30.0	- 22.1	7.9
	Total Nachsteuern	0.0	0.0	0.7	1.5	0.2	- 1.3
	Pauschale Steueranrechnung	- 1.4	- 0.3	- 1.3	- 2.0	- 1.7	0.3
	Direkte Steuern juristische Personen	773.9	986.3	889.3	919.5	932.2	12.7
Übrige Steuern							
	Total übrige Steuern	395.9	240.9	322.3	291.2	278.4	- 12.8
	Gesamttotal Steuereinnahmen	2 897.7	2 946.1	3 000.5	3 013.6	2 973.8	- 39.8

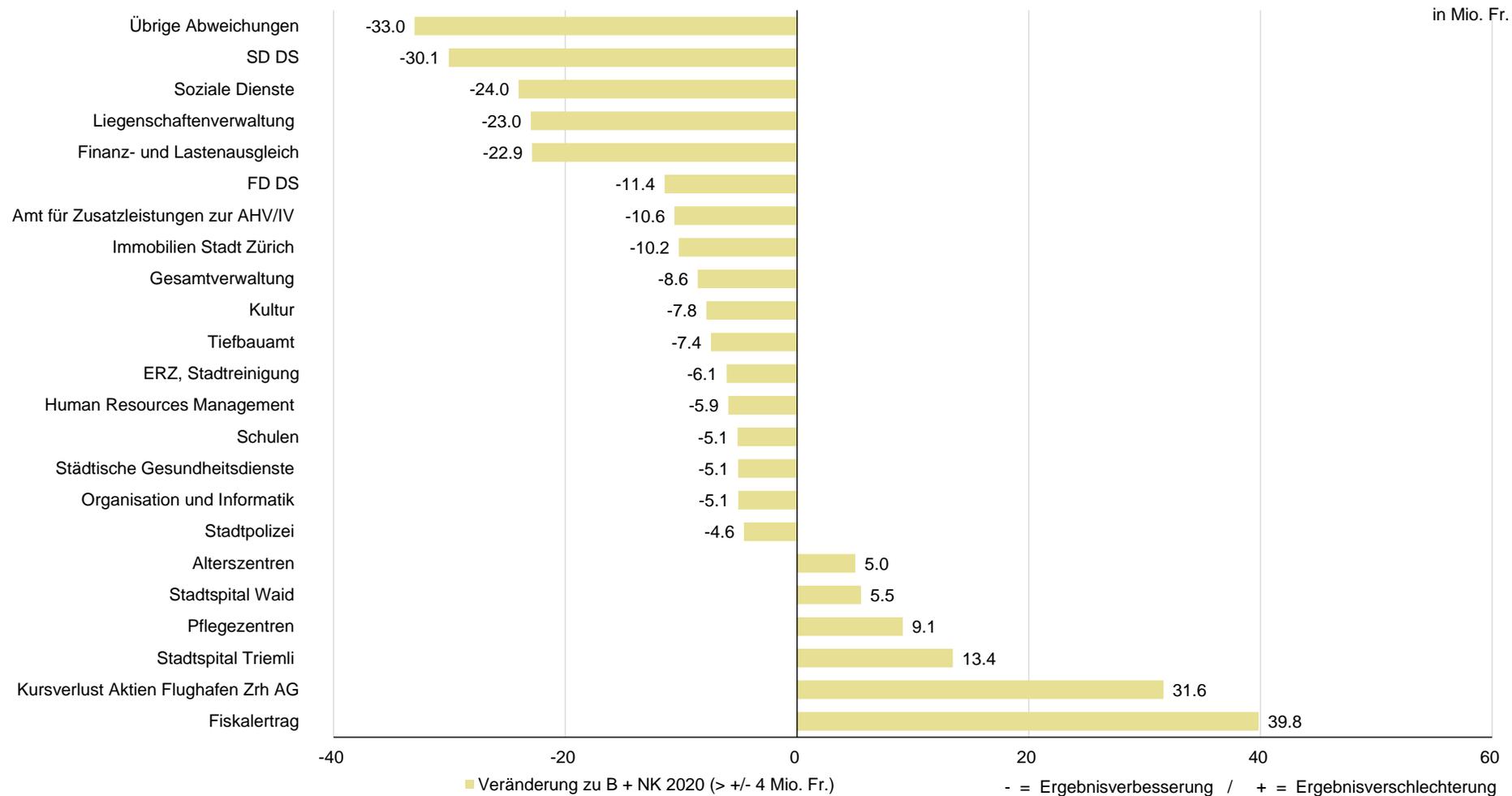
Veränderung zum Budget 2020

Nach Themen und Dienstabteilungen



Veränderung zu Budget und Nachtragskrediten

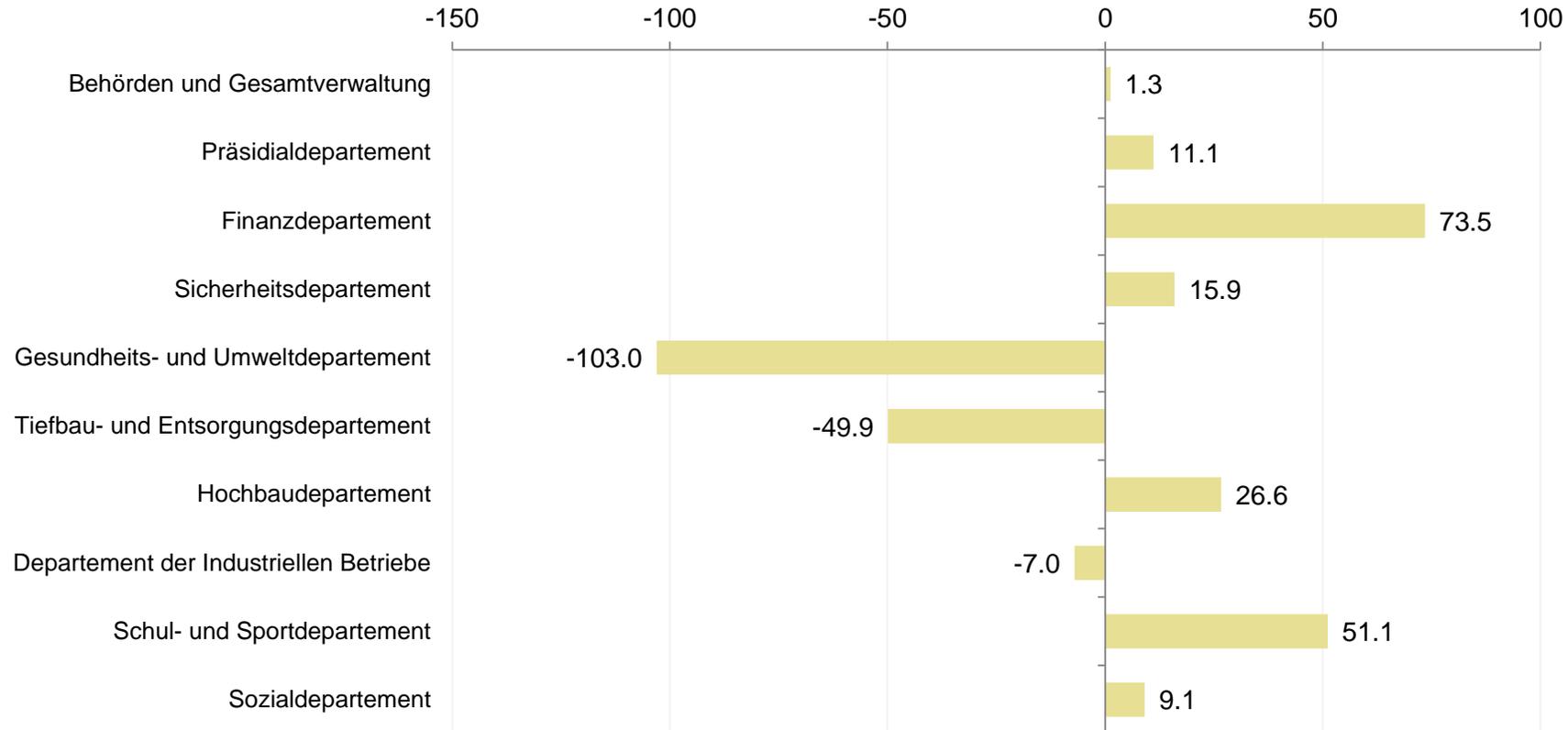
Nach Themen und Dienstabteilungen



Erfolgsrechnung: Abweichungen zu Rechnung 2019

Nach Departement

- = Ergebnisverbesserung / + = Ergebnisverschlechterung in Mio. Fr.



Erfolgsrechnung

Wichtigste Abweichungen zu Budget 2020 und Nachtragskredite (1)

Behörden / Gesamtverwaltung (-10,9 Mio. Fr.)

- Keine IST-Buchungen in der Dienstabteilung 1060 Gesamtverwaltung (total -8,6 Mio. Fr.) für die Sammelkredite für Lohnmassnahmen, für Abfindungen sowie verzichteter Ausrichtung von Einmalvergütungen an das städtische Personal in Form von Reka-Rail-Checks

Präsidialdepartement (-14,6 Mio. Fr.)

- Tieferer Transferaufwand v.a. Sammelkredit Ausfallentschädigungen an städtisch subventionierte Kulturinstitute (-8,2 Mio. Fr.)
- Minderaufwand in den stadteigenen Kulturbetrieben aufgrund der Covid-19-Pandemie (-3 Mio. Fr.)

Erfolgsrechnung

Wichtigste Abweichungen zu Budget 2020 und Nachtragskredite (2)

Finanzdepartement (-0,6 Mio. Fr.)

- Tiefere Beiträge Ressourcenausgleich an Kanton (Entwicklungen Fiskalertrag, Steuerkraft Stadt Zürich sowie Kantonsmittel ohne Stadt) (-30 Mio. Fr.)
- Tieferer Fiskalertrag (+40 Mio. Fr.) v. a. Steuern NP (Quellensteuern)
- Höhere Erträge aus Wertberichtung sowie Buchgewinne aus dem Verkauf von Immobilien (-20,5 Mio. Fr.)
- Kursverlust Aktien Flughafen Zürich AG (+21,8 Mio. Fr.)
- Tieferer Sach- und übrige Betriebsaufwand v.a. aufgrund Projektanpassungen bei Organisation + Informatik (-8,8 Mio. Fr.)

Sicherheitsdepartement (-10,2 Mio. Fr.)

- Tieferer Personalaufwand (-5,9 Mio. Fr.), Sach- und übriger Betriebsaufwand (-5 Mio. Fr.) und Entgelte (+5,7 Mio. Fr.) bei Stadtpolizei
- Tiefere Aufwände und höhere Erträge beim Stadtrichteramt (-3,7 Mio. Fr.)

Erfolgsrechnung

Wichtigste Abweichungen zu Budget 2020 und Nachtragskredite (3)

Gesundheits- und Umweltdepartement (+26,4 Mio. Fr.)

- Tieferer Personalaufwand jedoch weniger Entgelte und höherer Sach- und übriger Betriebsaufwand v.a. aufgrund Covid-19-Pandemie führen zu einem schlechteren Rechnungsergebnis beim Stadtspital Waid (+5,5 Mio. Fr.; *inkl. Globalbudgetergänzungen -1 Mio. Fr.*) und beim Stadtspital Triemli (+13,4 Mio. Fr.; *inkl. Globalbudgetergänzungen -3,9 Mio. Fr.*)
- Tiefere Auslastung aufgrund Covid-19-Pandemie führt zu einem schlechteren Rechnungsergebnis bei den Pflegezentren (+9,1 Mio. Fr.; *inkl. Globalbudgetergänzungen +3,5 Mio. Fr.*) und bei den Alterszentren (+5 Mio. Fr.; *inkl. Globalbudgetergänzungen +1,9 Mio. Fr.*)
- Tieferer Transferaufwand (Spitex-Beiträge) bei den Städt. Gesundheitsdiensten (-4,7 Mio. Fr.)

Erfolgsrechnung

Wichtigste Abweichungen zu Budget 2020 und Nachtragskredite (4)

Tiefbau- und Entsorgungsdepartement (-12,3 Mio. Fr.)

- Tieferer Personalaufwand (vakante Stellen) und Sach- und übriger Betriebsaufwand, jedoch auch tiefere aktivierbare Eigenleistungen beim Tiefbauamt (-7,4 Mio. Fr.) und bei ERZ Stadtreinigung (-6,1 Mio. Fr.)

Hochbaudepartement (-12,5 Mio. Fr.)

- Tieferer Sach- und übrige Betriebsaufwand (v.a. Ver- und Entsorgung sowie baulicher und betrieblicher Unterhalt von Liegenschaften) sowie höhere aktivierte Projektierungskosten bei Immobilien Stadt Zürich (-10,2 Mio. Fr.)

Erfolgsrechnung

Wichtigste Abweichungen zu Budget 2020 und Nachtragskredite (5)

Departement der Industriellen Betriebe (-5,9 Mio. Fr.)

- Positive Abweichung durch Lohnmassnahmen und Nachtragskredite in den geschlossenen Rechnungskreisen Verkehrsbetriebe (-3,6 Mio. Fr.) und Elektrizitätswerk (-0,9 Mio. Fr.)

Schul- und Sportdepartement (-10,0 Mio. Fr.)

- Tieferer Personal- sowie Sach- und übriger Betriebsaufwand, jedoch auch tiefere Entgelte (Mindererträge bei Elternbeiträgen aus der Tagesschule) beim Schulamt sowie tieferer Transferaufwand und tiefere interne Verrechnungen v. a. von IT-Leistungen bei Schulamt (-5,1 Mio. Fr.)
- Tieferer Sach- und übriger Betriebsaufwand und höherer Transferertrag (v.a. Aufhebung kant. Plafonds für Staatsbeiträge) bei Fachschule Viventa (-2,6 Mio. Fr.)

Erfolgsrechnung

Wichtigste Abweichungen zu Budget 2020 und Nachtragskredite (6)

Sozialdepartement (-65,8 Mio. Fr.)

- Tieferer Transferaufwand, v.a. tiefere Beiträge an Eltern mit Anspruch auf subv. Kinderbetreuung (aufgrund Covid-19-Pandemie, verzögerter Neueintritte und nicht vollständig beanspruchter Nachtragskredite) und tiefere Beiträge an AOZ für Asylfürsorge und wirtschaftliche Hilfe bei SD Departementssekretariat (-30,1 Mio. Fr.)
- Tieferer Transferaufwand (inkl. Rückerstattungen Transferertrag), v. a. wegen tieferen Beiträgen an priv. Unternehmungen (nicht vollständig beanspruchte Nachtragskredite da höhere Unterstützungsmassnahmen seitens Bund und Kanton) sowie geringeren Beiträgen für gesetzliche wirtsch. Hilfe (weniger Sozialhilfefälle, tiefere Kosten je Fall und geringere Ausgaben für erzieherische Hilfen) bei Sozialen Diensten (-24 Mio. Fr.)
- Tieferer Transferaufwand (inkl. Rückerstattungen im Transferertrag), v. a. wegen tieferen Ergänzungsleistungen für Krankheits- und Behinderungskosten zur IV+AHV sowie tiefere Kosten der Langzeitpflege bei Amt für Zusatzleistungen (-10,6 Mio. Fr.)

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen (IR VV)

Abweichungen zu Budget und Nachtragskredite 2020 nach Departement

in Mio. Fr.		R 2019	B 2020	NK 2020	B + NK 2020	R 2020	Veränderung zu B + NK 2020	Veränderung zu R 2019
10	Behörden und Gesamtverwaltung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
15	Präsidialdepartement	12.8	26.0	0.6	26.6	24.4	- 2.2	11.7
20	Finanzdepartement	260.5	179.7	1.1	180.8	157.4	- 23.5	- 103.2
25	Sicherheitsdepartement	20.6	34.4	1.2	35.6	27.6	- 8.0	7.0
30	Gesundheits- und Umweltdepartement	36.9	112.5	2.1	114.6	50.7	- 63.9	13.9
35	Tiefbau- und Entsorgungsdepartement	188.1	230.9	2.5	233.5	181.7	- 51.8	- 6.5
40	Hochbaudepartement	316.8	286.2	4.9	291.2	304.7	13.6	- 12.1
45	Departement der Industriellen Betriebe	258.6	244.7	99.0	343.7	160.2	- 183.5	- 98.4
50	Schul- und Sportdepartement	7.0	9.4	1.6	10.9	5.7	- 5.3	- 1.3
55	Sozialdepartement	4.2	7.6	0.1	7.8	6.9	- 0.8	2.8
Nettoinvestitionen		1 105.5	1 131.6	113.1	1 244.7	919.4	- 325.3	- 186.1
(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)								

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen (IR VV)

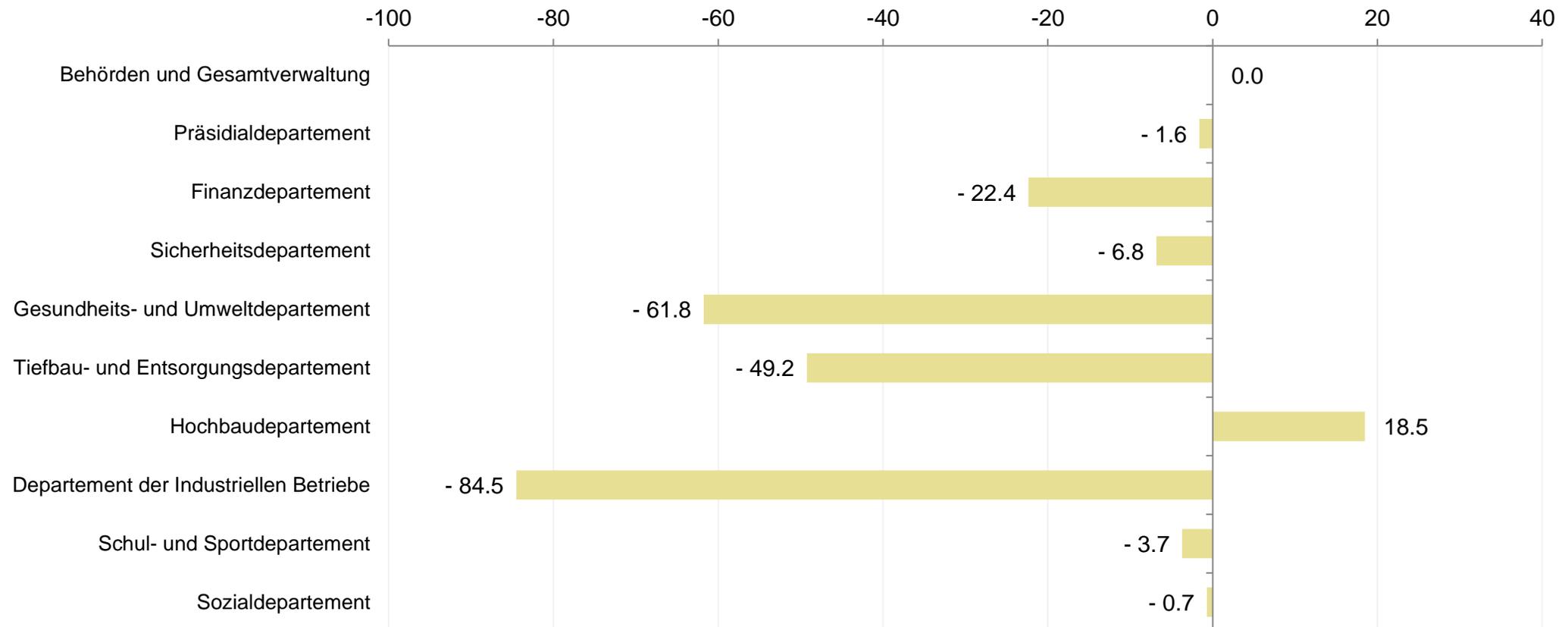
Abweichungen zu Budget und Nachtragskredite 2020 nach Sachgruppen

in Mio. Fr.		R 2019	B 2020	NK 2020	R 2020	Veränderung zu B + NK 2020
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen						
50	Sachanlagen	1 087.7	1 090.6	109.5	1 063.0	- 137.1
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	4.8	3.0	0.0	3.2	0.2
52	Immaterielle Anlagen	28.9	78.0	1.2	33.1	- 46.1
54	Darlehen	55.8	38.7	1.8	33.3	- 7.2
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	15.6	38.5	0.0	20.2	- 18.3
56	Eigene Investitionsbeiträge	22.9	67.1	0.6	40.8	- 26.9
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	43.8	42.3	0.0	28.9	- 13.4
5	Investitionsausgaben	1 259.5	1 358.2	113.1	1 222.4	- 248.8
60	Übertragung von Sachanlagen ins Finanzvermögen	- 0.3	0.0	0.0	- 1.1	- 1.1
61	Rückerstattungen	- 4.8	- 3.0	0.0	- 3.2	- 0.2
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	- 86.6	- 163.9	0.0	- 249.8	- 85.8
64	Rückzahlung von Darlehen	- 18.5	- 17.4	0.0	- 19.9	- 2.5
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.0	0.0	0.0	- 0.2	- 0.2
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.0	0.0	0.0	- 0.0	- 0.0
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	- 43.8	- 42.3	0.0	- 28.9	13.4
6	Investitionseinnahmen	- 154.0	- 226.6	0.0	- 303.1	- 76.4
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		1 105.5	1 131.6	113.1	919.4	- 325.3
(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)						

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen (IR VV)

Abweichungen zu Budget 2020 nach Departement

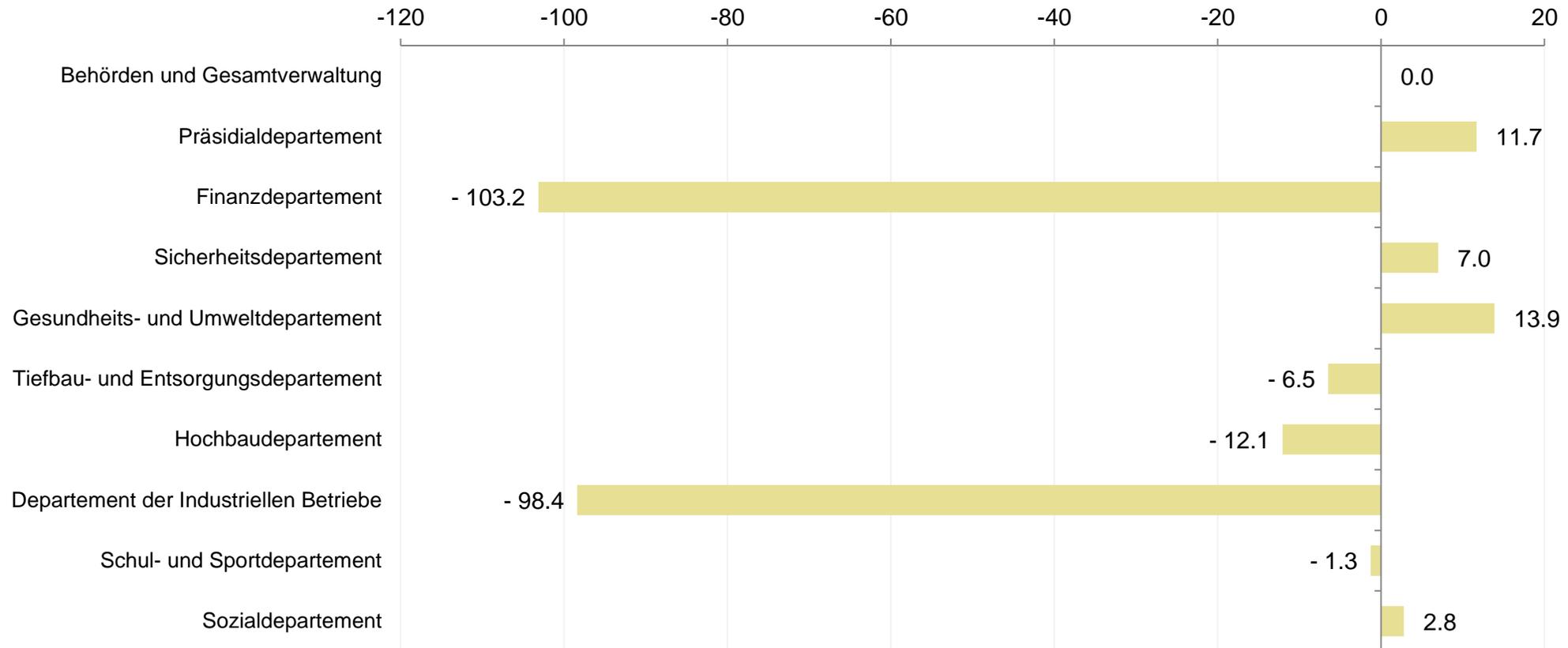
- = tiefere Nettoinvestitionen VV / + = höhere Nettoinvestitionen VV in Mio. Fr.



Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen (IR VV)

Abweichungen zu Rechnung 2019 nach Departement

- = tiefere Nettoinvestitionen VV / + = höhere Nettoinvestitionen VV in Mio. Fr.



Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen (IR VV)**

Wichtigste Abweichungen zu Budget 2020 und Nachtragskredite (1/3)

Finanzdepartement (-23,5 Mio. Fr.)

- Tiefere Nettoinvestitionen v. a. wegen tieferer Ausgaben für Jugendwohnkredite (-7 Mio. Fr.) und Wohnbauaktionen (-6,3 Mio. Fr.) sowie höhere Investitionsbeiträge aus dem Lotteriefonds des Kanton Zürich zur Instandsetzung und den Umbau von Kongresshaus und Tonhalle (-6,1 Mio. Fr.)

Gesundheits- und Umweltdepartement (-63,9 Mio. Fr.)

- Tiefere Nettoinvestitionen bei Softwareanschaffungen (Verschiebung / Etappierung Grossprojekte «KIS-Ablösung» und «Einführung neues Leistungsmanagement») und Instandhaltung Turm (Projektverzögerungen) bei Stadtpital Triemli (-46,8 Mio. Fr.)
- Tiefere Nettoinvestitionen bei Softwareanschaffungen (Verschiebung Grossprojekte «Leistungsmanagement», «elektr. Patientendossier» usw.) und tiefere Ausgaben für Erneuerungsunterhalt von Liegenschaften bei Stadtpital Waid (-15 Mio. Fr.)

Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen (IR VV)**

Wichtigste Abweichungen zu Budget 2020 und Nachtragskredite (2/3)

Tiefbau- und Entsorgungsdepartement (-51,8 Mio. Fr.)

- Tiefere Ausgaben u.a. Erneuerung Schlammbehandlung im Klärwerk Werdhölzli sowie Kanalbauten im Entwässerungsnetz bei ERZ Abwasser (-14,8 Mio. Fr.)
- Tiefere Ausgaben für Projekte im Kehrrichtheizkraftwerk Hagenholz sowie Verzicht Erhöhung Beteiligung an ZAV Recycling AG bei ERZ Abfall (-8,6 Mio. Fr.) und tiefere Ausgaben für Ersatz Wärmeversorgung Zürich West und bei Gebäudesanierungen im Heizkraftwerk Aubrugg bei ERZ Fernwärme (-7,8 Mio. Fr.)
- Tiefere Ausgaben für div. Projekte zum Erneuerungsunterhalt von Strassen, Lärmschutzmassnahmen und Bau von Radfahranlagen beim Tiefbauamt (-11,2 Mio. Fr.)
- Tiefere Ausgaben für Grünanlagen und beim Erneuerungsunterhalt von Liegenschaften bei Grün Stadt Zürich (-8,7 Mio. Fr.)

Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen (IR VV)**

Wichtigste Abweichungen zu Budget 2020 und Nachtragskredite (3/3)

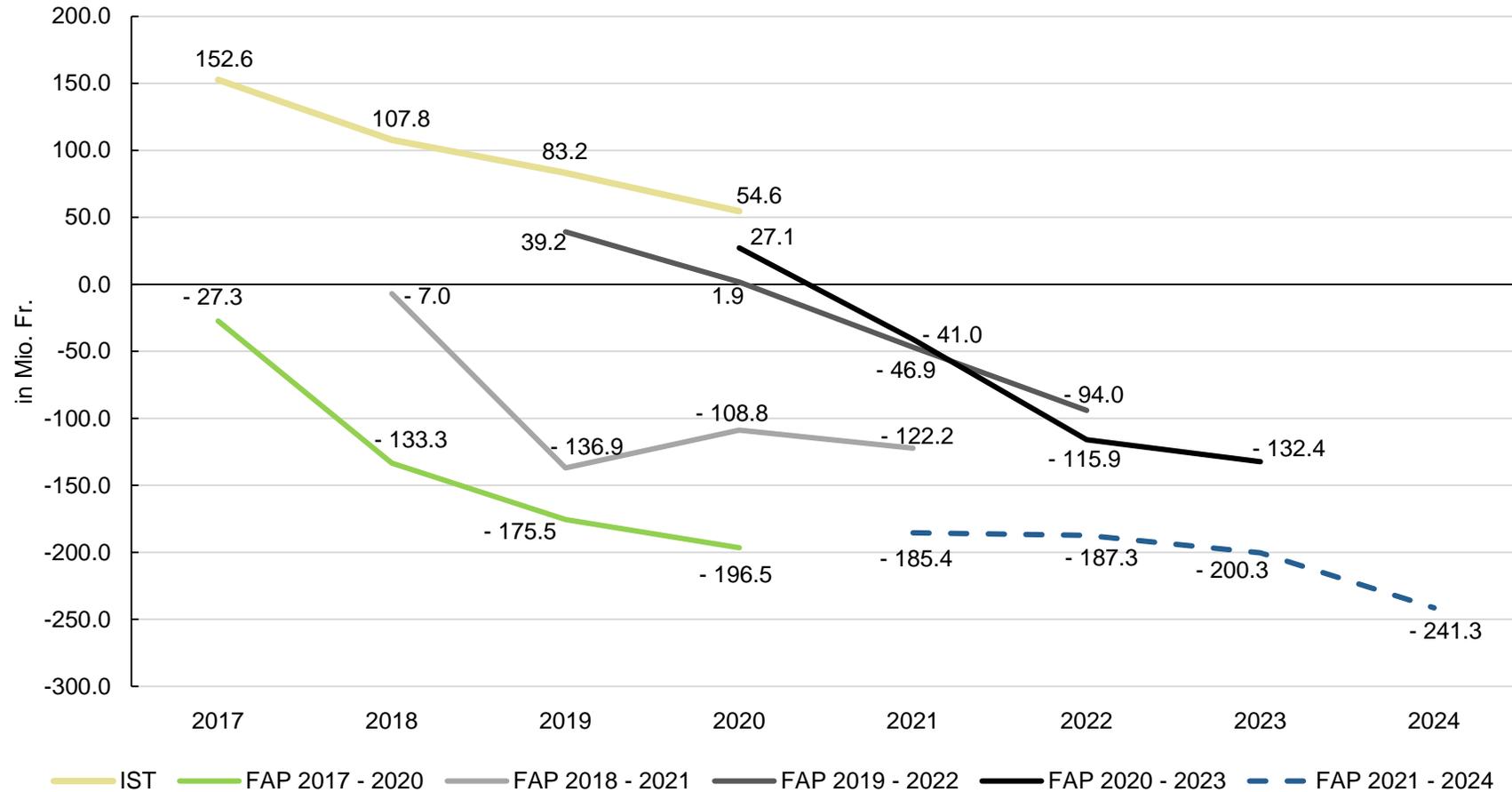
Hochbaudepartement (+13,6 Mio. Fr.)

- Höhere Ausgaben für Erwerb, Erstellung sowie Erneuerungsunterhalt von Liegenschaften bei Immobilien Stadt Zürich (+15,2 Mio. Fr.)

Departement der Industriellen Betriebe (-183,5 Mio. Fr.)

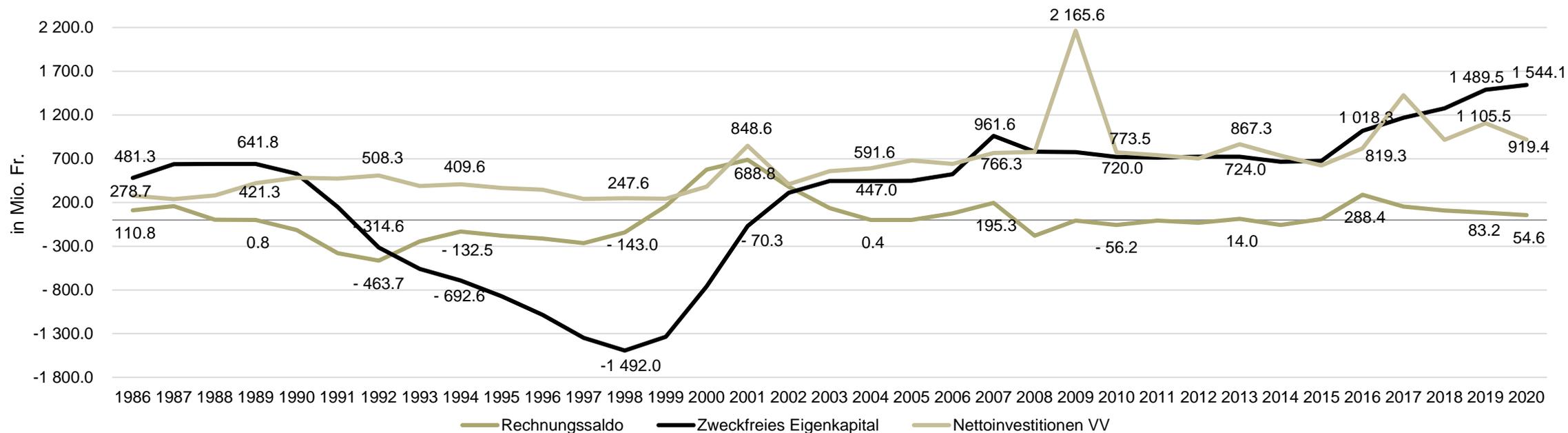
- Tiefere Ausgaben für Darlehen und Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen zur Realisierung von Investitionsprojekten in erneuerbare Energien, beim Erneuerungsunterhalt Liegenschaften sowie in Kraftwerke bei ewz (-38,3 Mio. Fr.)
- Tiefere Ausgaben für Bau von Leitungsnetzen sowie Wasser- und Pumpwerken aufgrund Projektverzögerungen bei Wasserversorgung (-8,3 Mio. Fr.)
- Höhere Beiträge Bund und Kanton für Tramverbindung Zürich West und Affoltern und gegenüber Budget inkl. Nachtragskredite leicht tiefere Investitionsausgaben für Fahrzeugbeschaffung (Flexity Trams und Hybridbusse) bei VBZ (-136,9 Mio. Fr.)

Finanz- und Aufgabenpläne (FAP) letzte 5 Jahre



Bemerkungen:
Erstes FAP Jahr entspricht Budgetbeschluss GR (V10)

Rechnungsergebnis und Zweckfreies Eigenkapital 1986–2020



Ausserordentliche Vorgänge und Abschreibungen Bilanzfehlbetrag

1993 - 2002	Abschreibungen Bilanzfehlbeträge (jeweils 20% vom Bilanzfehlbetrag Vorjahr)
2007	Aufwertungsgewinn aus der Neubewertung des Finanzvermögens +242.8 Mio. Fr.
2009	IR VV: Bereinigung a.o. Vorgänge +1 317.3 Mio. Fr. (Neubew. Übertragungsnetz ewz +175.1 Mio. Fr., Übertrag Baurechte gemeinnütziger Wohnungsbau +152.9 Mio. Fr. und Übertrag Wohnsiedlungen ins VV +989.3 Mio. Fr.)
2012	Aufwertungsgewinn aus der Neubewertung der Anlagen der Spitäler +41.8 Mio. Fr.
2013	Bereinigung der zu Darlehen umgewandelten Investitionsbeiträge im Gesundheitsbereich -12.9 Mio. Fr.
2016	Gewinn aus Neubewertung Liegenschaften des Finanzvermögens +53 Mio. Fr.
2017	Übertrag Wohnliegenschaften ins Verwaltungsvermögen 630.6 Mio. Fr. sowie Auflösung Aufwertungsreserven Stadtpital Triemli 3.0 Mio. Fr. (Verringerung Eigenkapital)
2019	Veränderungen zweckfreies Eigenkapital: Ertragsüberschuss 83.2 Mio. Fr. zuzgl. Aufwertungsreserve aus der Einführung von HRM2 130.6 Mio. Fr.

Bilanz per 31. Dezember 2020

Bilanz (Beträge in Mio. Fr.)	31.12.2019	31.12.2020	Anteil in %	Veränderung	
				abs.	in %
Aktiven	13 354.9	13 865.9	100.0%	511.1	3.8%
Finanzvermögen (FV)	3 754.9	3 804.6	27.4%	49.7	1.3%
Verwaltungsvermögen (VV)	9 600.0	10 061.3	72.6%	461.4	4.8%
Passiven	-13 354.9	-13 865.9	100.0%	- 511.1	3.8%
Fremdkapital (FK)	-7 809.9	-8 070.3	58.2%	- 260.4	3.3%
Eigenkapital (EK)	-5 544.9	-5 795.6	41.8%	- 250.7	4.5%
<i>davon Zweckgebundenes Eigenkapital (EK)</i>	<i>-4 055.5</i>	<i>-4 251.5</i>	<i>30.7%</i>	<i>- 196.1</i>	<i>4.8%</i>
<i>davon Zweckfreies Eigenkapital (EK)</i>	<i>-1 489.5</i>	<i>-1 544.1</i>	<i>11.1%</i>	<i>- 54.6</i>	<i>3.7%</i>

Finanzkennzahlen

Finanzkennzahlen	R 2019	B 2020	R 2020
Stellenwerte	21 553.3	22 395.4	22 098.7
Steuerfuss	119%	119%	119%
Einwohnerzahl Stadt Zürich Budgetjahr: Bevölkerungzahl entspricht mittlerer Prognose zur Bevölkerungsentwicklung (Bevölkerungsszenarien). Rechnungsjahr: Entspricht den von Statistik Stadt Zürich publizierten Werten. Quelle: Statistik Stadt Zürich	434 008	439 100	434 736
Steuerkraft pro Einwohner Der auf einen Steuerfuss von 100% umgerechnete Steuerertrag inklusive Nachsteuern (ohne Grundstückgewinn- und ohne Personalsteuern und nach Steuerabschreibungen) pro Einwohnerin und Einwohner.	5 337.0	5 361.0	5 351.0
Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	100.3%	54.0%	77.1%
Zinsbelastungsanteil Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	1.1%	1.0%	1.0%
Nettoverschuldungsquotient Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre um die Nettoschulden abzutragen.	151.4%	168.3%	158.3%
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.	9 343.2	10 557.2	9 812.2

Wirtschaftliche Massnahmen Coronavirus

- Verlängerte Zahlungsfristen für Gebührenpflichtige
- Finanzielle Sofortmassnahmen für KITAS
- Nothilfe für Selbständigerwerbende und Kleinstunternehmer/-innen
- Mietzinsreduktion bzw. -erlass für direkt und indirekt betroffene Gewerbemietende
- Teilweise Verwendung ZKB-Jubiläumsdividende für Betroffene
- Entlastungsmassnahmen (Hallenstadion)

Auswirkung Coronavirus auf Rechnung 2020

Nach Kontengruppe

- Ertrag sank infolge Pandemie netto um 121 Millionen Franken
 - davon Entgelte (Gebühren) um 105 Millionen Franken (90 AH | 15 EWB)
 - davon Finanzertrag (Dividenden, Mieten) um 18 Millionen Franken (13 AH | 5 EWB)
- Aufwand stieg infolge Pandemie netto um 52 Millionen Franken
 - davon Transferaufwand (Unterstützung) um 28 Millionen Franken (1 AH | 27 EWB)
 - davon Sachaufwand um 25 Millionen Franken (23,8 AH | 1,6 EWB)

Am stärksten von Pandemie betroffene Dienstabteilungen

Dept.	Allgemeiner Haushalt	Belastung (Dez.)	Belastung (Mai)	Abweichung	Erläuterung zu Belastung bzw. Abweichung seit Mai-Schätzung
FD	Finanzverwaltung	42.5	97.3	-54.8	(geringerer) Kursrückgang, Dividendenausfall Beteilig. Flughafen, keine Belast. Finanzausgleich
GUD	Stadtspital Triemli	24.0	29.6	-5.6	Minderertrag durch reduzierte Leistung während Behandlungseinschränkung Triemli
GUD	Pflegezentren	12.1	9.8	2.3	Mehraufwand und Minderertrag Pflegezentren
GUD	Alterszentren	8.8	0.7	8.1	Mehraufwand und Minderertrag Alterszentren
GUD	Stadtspital Waid	7.7	6.3	1.4	Minderertrag durch reduzierte Leistung während Behandlungseinschränkung Waid
GUD	Städt. Gesundheitsdienste	6.1	4.4	1.7	Beschaffung Schutzmaterial für viele Einheiten der Stadtverwaltung
SSD	Schulamt	5.9	5.6	0.3	v.a. Schliessung schulische Betreuung
SD	Soz. Einricht. u. Betriebe	5.0	-0.2	5.2	v.a. Betriebsschliessungen und -Reduktionen soziale Einrichtungen und Betriebe
PRD	Stadtentwicklung Zürich	4.0	4.5	-0.5	Rettungspaket Zürich Tourismus
SID	Schutz und Rettung	3.8	0.4	3.4	weniger Einsätze Rettungsdienst
SID	Stadtpolizei	3.6	-1.7	5.3	v.a. Minderertrag Ordnungsbussen, Veranstaltungen und Arbeitsbewilligungen
PRD	Kultur	2.5	10.0	-7.5	geringere wirtschaftliche Unterstützung Kulturinstitutionen
SD	Soziale Dienste	1.9	12.6	-10.7	geringere wirtschaftliche Unterstützung Selbständigerwerbende (kantonal finanziert)
DIB	Depart.sekretariat DIB	-0.2	20.0	-20.2	Gewinnablieferung ewz fiel nicht aus
SD	Depart.sekretariat SD	-0.6	10.2	-10.8	geringere wirtschaftliche Unterstützung Kitas (Elternbeiträge)
SD	Amt für Zusatzleistungen	-8.3	-	-8.3	tieferer Ergänzungsleistungen AHV/IV und weniger beitragsberechtigte Pflegetage
	<i>übrige</i>	6.9	17.1	-10.2	
	total Allg. Haushalt	125.6	226.4	-100.9	

Dept.	Eigenwirtschaftsbetriebe				
DIB	VBZ	31.7	7.3	24.4	Rückerstattung Spezialreserven VBZ an ZVV
DIB	ewz	9.3	71.8	-62.5	Nachfragerückgang Strom geringer als im Mai erwartet
	<i>übrige</i>	5.4	8.4	-3.0	
	total EWB	46.4	87.5	-41.1	