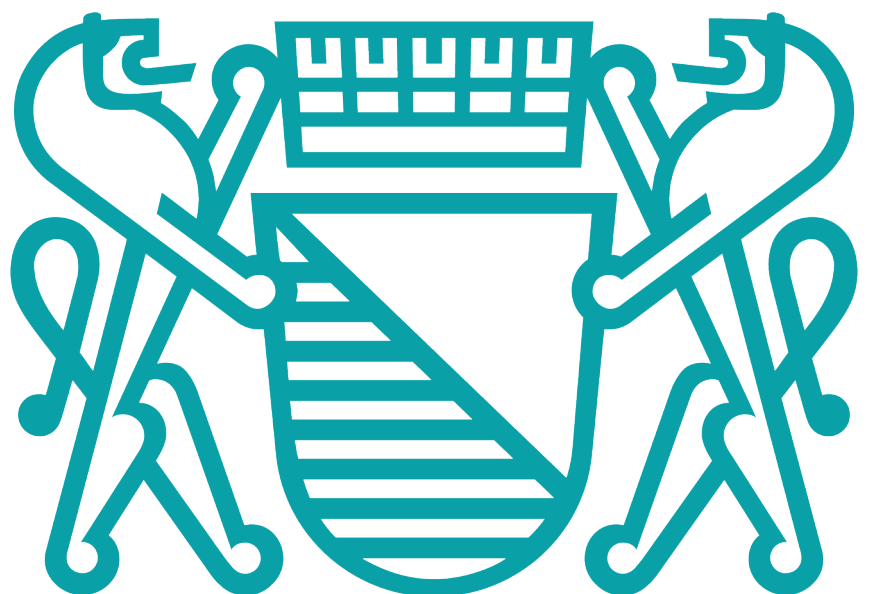




Budget 2020

Vorlage des Stadtrats
vom 18. September 2019



Herausgeberin

Stadt Zürich

Stadtrat

Postfach, 8022 Zürich

Tel. 044 412 31 01

www.stadt-zuerich.ch/fd/de/index/finanzen/budget_u_rechnung

September, 2019

Auflage

177 Exemplare, gedruckt auf Nautilus Classic, weiss, ungestrichen,
100% Recycling, Blauer Engel

Inhaltsverzeichnis

1 Weisung und Anträge des Stadtrats	5
1.1 Weisung mit Anträgen des Stadtrats	7
1.2 Antrag des Stadtrats (Zahlenübersicht)	42
2 Gesamtbudget	43
2.1 Hinweise zum Zahlenteil und zu den Tabellen	44
2.2 Steuerbedarf und Steuerfuss	45
2.3 Gestufter Erfolgsausweis	46
2.4 Finanzierung	47
2.4.1 Gesamthaushalt	48
2.4.2 Allgemeiner Haushalt	49
2.4.3 Eigenwirtschaftsbetriebe (gesamt)	50
2.4.4 Eigenwirtschaftsbetriebe (einzeln)	51
2.5 Erfolgsrechnung	54
2.5.1 Gesamthaushalt	55
2.5.2 Allgemeiner Haushalt	56
2.5.3 Eigenwirtschaftsbetriebe	57
2.6 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	58
2.6.1 Gesamthaushalt	59
2.6.2 Allgemeiner Haushalt	60
2.6.3 Eigenwirtschaftsbetriebe	61
2.7 Investitionsrechnung Finanzvermögen	62
2.7.1 Gesamthaushalt	63
2.7.2 Allgemeiner Haushalt	64
2.7.3 Eigenwirtschaftsbetriebe	65
2.8 Zusammenzüge	66
2.8.1 Zusammenzug nach Sachgruppen	67
2.8.2 Zusammenzug nach Departementen	82
3 Detailbudget nach institutioneller Gliederung	87
3.1 Behörden und Gesamtverwaltung	91
1000 Gemeinde	92
1005 Gemeinderat	94
1007 Finanzkontrolle	96
1010 Beauftragte/r in Beschwerdesachen	98
1015 Stadtrat	100
1020 Stadtkanzlei	102
1025 Rechtskonsulent	104
1035 Datenschutzbeauftragte/r	106
1060 Gesamtverwaltung	108
1070 Stadtamtsfrau-/Stadtammann- und Betreibungsämter	109
1080 Friedensrichterinnen- und Friedensrichterämter	112
3.2 Präsidialdepartement	115
1500 Präsidialdepartement Departementssekretariat	116
1505 Stadtentwicklung	118
1506 Fachstelle für Gleichstellung	122
1510 Kultur	124
1520 Museum Rietberg	132

1530	Bevölkerungsamt	133
1561	Stabstelle Projektstab Stadtrat im Präsidi­aldepartement	136
1565	Stadtarchiv	138
1575	Statistik Stadt Zürich	140
3.3	Finanzdepartement	143
2000	Finanzdepartement Departementssekretariat	144
2015	Finanzverwaltung	150
2021	Liegenschaften Stadt Zürich	154
2034	Wohnen und Gewerbe	160
2035	Gastronomie	165
2036	Parkierungsbauten	167
2040	Steueramt	169
2050	Human Resources Management	170
2051	Stadtweites Case Management am Arbeitsplatz	173
2052	Optimaler Berufseinstieg	175
2080	Organisation und Informatik	176
3.4	Sicherheitsdepartement	181
2500	Sicherheitsdepartement Departementssekretariat	182
2501	Schutzraumbautenfonds	184
2505	Parkgebühren	185
2506	Blaue Zonen	186
2520	Stadtpolizei	189
2525	Stadtrichteramt	194
2550	Schutz & Rettung	197
2555	Dienstabteilung Verkehr	203
3.5	Gesundheits- und Umweltdepartement	207
3000	Gesundheits- und Umweltdepartement Departementssekretariat	208
3010	Städtische Gesundheitsdienste	210
3020	Pflegezentren	215
3026	Alterszentren	216
3030	Stadtpital Waid	217
3035	Stadtpital Triemli	218
3045	Umwelt- und Gesundheitsschutz	220
3.6	Tiefbau- und Entsorgungsdepartement	225
3500	Tiefbau- und Entsorgungsdepartement Departementssekretariat	226
3501	Fonds des überkommunalen Strassennetzes	228
3504	Parkraumfonds	230
3515	Tiefbauamt	231
3525	Geomatik + Vermessung	243
3535	ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Abwasser	244
3550	ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Abfall	250
3555	ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Fernwärme	256
3560	ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Stadtreinigung	261
3570	Grün Stadt Zürich	265
3.7	Hochbaudepartement	269
4000	Hochbaudepartement Departementssekretariat	270
4015	Amt für Städtebau	273
4020	Amt für Hochbauten	277
4035	Amt für Baubewilligungen	280
4040	Immobilien Stadt Zürich	282
3.8	Departement der Industriellen Betriebe	299
4500	Departement der Industriellen Betriebe Departementssekretariat	300
4525	Wasserversorgung	303

4530 Elektrizitätswerk	308
4540 Verkehrsbetriebe	310
3.9 Schul- und Sportdepartement	317
5000 Schul- und Sportdepartement Departementssekretariat	318
5005 Schul- und Büromaterialverwaltung	322
5010 Schulamt	324
5026 Musikschule Konservatorium Zürich	331
5050 Schulgesundheitsdienste	334
5063 Fachschule Viventa	336
5070 Sportamt	339
3.10 Sozialdepartement	341
5500 Sozialdepartement Departementssekretariat	342
5510 Support Sozialdepartement	348
5515 Amt für Zusatzleistungen zur AHV/IV	351
5520 Laufbahnzentrum	355
5530 Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde der Stadt Zürich	358
5550 Soziale Dienste	361
5560 Soziale Einrichtungen und Betriebe	365
4 Anhang	369
4.1 Finanzkennzahlen	370
4.2 Steuerertrag zu 100% und Steuerfuss	371
4.3 Abschreibungen VV und Abschreibungen Investitionsbeiträge	372
4.4 Spezialfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe	373
4.5 Gesperrte Kredite der Investitionsrechnung	374
5 Selbständige öffentlich-rechtliche Anstalten	377
5.1 9501 Asyl-Organisation Zürich	378
5.2 9701 Stiftung Wohnungen für kinderreiche Familien	379
5.3 9702 Stiftung Alterswohnungen	382
5.4 9703 Stiftung zur Erhaltung von preisgünstigen Wohn- und Gewerberäumen	385
5.5 9704 Stiftung für bezahlbare und ökologische Wohnungen - Einfach Wohnen	388
6 Erläuterungen zur Rechnungslegung	391
6.1 Rechnungslegung und Berichterstattung	392
6.2 Interne Verzinsung	401

1 Weisung und Anträge des Stadtrats



Budget 2020 der Stadt Zürich

Weisung des Stadtrats an den Gemeinderat zur Budgetvorlage 2020 (vom 18. September 2019)

Gestützt auf § 101 des Gemeindegesetzes (GG, LS 131.1) unterbreitet der Stadtrat dem Gemeinderat die Budgetvorlage 2020

Inhaltsverzeichnis der Weisung des Stadtrats an den Gemeinderat

1.	Einleitung	9
1.1	Vorbemerkungen	9
1.2	Wirtschaftliche Rahmenbedingungen	9
1.3	Veränderungen in Rechnungslegung und Darstellung	10
2.	Gesamtüberblick	11
3.	Entwicklung nach Sachgruppen	15
3.1	Aufwand	15
3.1.1	Personalaufwand	15
3.1.2	Sach- und übriger Betriebsaufwand	18
3.1.3	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	18
3.1.4	Finanzaufwand	19
3.1.5	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	20
3.1.6	Transferaufwand	20
3.1.7	Ausserordentlicher Aufwand	22
3.1.8	Interne Verrechnungen	22
3.2	Ertrag	23
3.2.1	Fiskalertrag	23
3.2.2	Regalien und Konzessionen	24
3.2.3	Entgelte	24
3.2.4	Verschiedene Erträge	25
3.2.5	Finanzertrag	25
3.2.6	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	26
3.2.7	Transferertrag	26
3.2.8	Ausserordentlicher Ertrag	27
3.2.9	Interne Verrechnungen	27
3.3	Investitionen Verwaltungsvermögen	28
3.3.1	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	29
3.3.2	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	32
3.4	Investitionen Finanzvermögen	33
4.	Eigenwirtschaftsbetriebe	34
4.1	Die Eigenwirtschaftsbetriebe im Überblick	34
4.2	Die Eigenwirtschaftsbetriebe im Einzelnen	34
5.	Produktgruppen-Globalbudgets	37
5.1	Übergang auf HRM2	37
5.2	Produktgruppen-Globalbudgets im Überblick	37
5.3	Änderungen gegenüber dem Vorjahr	38
6.	Öffentlich-rechtliche Gemeindeanstalten	40
7.	Anträge des Stadtrats	41

1. Einleitung

1.1 Vorbemerkungen

Die nachfolgenden Ausführungen beschreiben die wichtigsten Informationen der vom Gemeinderat zu genehmigenden Budgetvorlage des Stadtrats für das Jahr 2020, sowie bedeutende Veränderungen gegenüber dem Budget 2019 gemäss Beschluss des Gemeinderats.

Die Analyse unterteilt den **Gesamthaushalt** in den im Schwerpunkt steuerfinanzierten Bereich **Allgemeiner Haushalt** und in den schwergewichtig durch Gebühren und Abgaben oder gesetzliche Abgeltungen finanzierten Bereich **Eigenwirtschaftsbetriebe**. 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 (4530) und Verkehrsbetriebe (4540). Sie müssen sich mit eigenen Erträgen und Gebühren finanzieren ohne den Steuerhaushalt zu belasten.

Seit dem Jahr 2019 richtet sich die Rechnungslegung nach den am 1. Januar 2018 in Kraft getretenen und für alle Gemeinden im Kanton Zürich gültigen Rechtsgrundlagen **Gemeindegesezt** (GG, LS 131.1) und **Gemeindeverordnung** (VGG, LS 131.11). Auf kommunaler Stufe wurde die **Finanzhaushaltverordnung** (FHVO, AS 611.101) neu erlassen und die **Globalbudgetverordnung** (GBVO, AS 611.120) teilrevidiert. Die wesentlichen Grundsätze der Rechnungslegung sind im Kapitel «Erläuterungen zur Rechnungslegung» im Anhang aufgeführt. Zudem sind die wichtigsten Änderungen zur früheren Rechnungslegung HRM1 im letztjährigen Bericht des Stadtrats zur Budgetvorlage 2019 im Kapitel 1.3 aufgeführt.

Als Vergleichsbudget zum Budget 2020 steht das Budget 2019 zur Verfügung, das im Vorjahr vollständig nach den Grundlagen von HRM2 erstellt worden ist. Die Rechnung 2018 wurde noch nach den HRM1-Grundlagen erstellt und kann deshalb nicht für Vergleichszwecke aufgeführt werden.

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 mit Produktgruppen-Globalbudget gemäss Globalbudgetverordnung werden in einer Separatvorlage gezeigt.

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

1.2 Wirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die **konjunkturellen Aussichten** für das Jahr 2020 sind weniger positiv als in den vergangenen Jahren. Die Konjunktur-Experten rechnen für die Schweiz zwar noch mit einer Zunahme des Bruttoinlandsprodukts um rund 1,5 %. Sie erwarten, dass sich die Binnen-, aber vor allem die Exportwirtschaft positiv entwickeln. Allerdings hat sich in den letzten Monaten die Stimmung bei den Unternehmen wie auch bei den Konsumentinnen und Konsumenten verschlechtert: Die Geschäftslage der Schweizer Firmen hat sich in zahlreichen Branchen eingetrübt. Das KOF Konjunkturbarometer zeigt auch für die kommenden Monate nur eine schwache Dynamik an. Laut der Umfrage «Konsumentenstimmung» des SECO erwarten die Konsumentinnen und Konsumenten in den nächsten 12 Monaten insgesamt eine Verschlechterung ihrer finanziellen Lage und beurteilen den aktuellen Zeitpunkt als ungünstig für grössere Anschaffungen.

Die Einschätzungen der Experten für den **Arbeitsmarkt** sind noch positiv: Die Beschäftigung nimmt voraussichtlich um knapp 1 Prozent zu, die Arbeitslosenquote dürfte noch leicht zurückgehen. Mittelfristig wird dies einen dämpfenden Einfluss auf die Anzahl Personen mit Sozialhilfeunterstützung zeigen.

Die **Konsumentenpreise** dürften im Jahr 2020 weniger stark steigen als im laufenden Jahr. Demgegenüber wird von einer merklichen Zunahme der nominellen Löhne ausgegangen. So dürften für einmal auch die Reallöhne steigen. Die Vorhersagen für den Wechselkurs gehen zurzeit auseinander; sie hängen nicht zuletzt von der Entwicklung der internationalen Konjunktur ab.

Die amerikanische Notenbank hat den **Leitzins** Ende Juli leicht gesenkt. Die Europäische Zentralbank hat im Sommer verlauten lassen, ihre Leitzinsen mindestens bis Mitte 2020 auf ihrem aktuellen Niveau – oder darunter – zu belassen. Analysten rechnen im Herbst dieses Jahres mit einer Senkung der europäischen Zinsen. Damit dürften die Zinsen auch in der Schweiz bis mindestens Mitte 2020 nicht steigen.

Die aktuellen **Prognoserisiken** sind primär politischer Natur: Die Unberechenbarkeit der US-amerikanischen Wirtschafts- und Aussenpolitik und insbesondere der Handelsstreit mit China könnten den Weltmarkt und damit auch die Schweizer Wirtschaft empfindlich treffen. Der Austritt des Vereinigten Königreichs aus der EU ist aktuell auf Ende Oktober 2019 vorgesehen. Doch nach wie vor sind die Modalitäten des Austritts unklar. Ein harter Brexit wird immer wahrscheinlicher; dieser hätte voraussichtlich negative Auswirkungen auf die Schweizer Wirtschaft. In Italien ist die öffentliche Verschuldung weiter angestiegen, was die Einhaltung der Maastricht-Kriterien im Jahr 2019 wenig wahrscheinlich macht. Dies dürfte – insbesondere in Zusammenhang mit einer instabilen Regierung – zu Turbulenzen an den Finanzmärkten führen. Damit könnte der Schweizer Franken als sicherer Hafen an Attraktivität gewinnen.

1.3 Veränderungen in Rechnungslegung und Darstellung

Bei der **Institutionellen Gliederung** und bei den **Kostenarten** sind gegenüber dem Budget 2019 keine wesentlichen Veränderungen zu verzeichnen.

2. Gesamtüberblick

Für das Budgetjahr 2020 zeigt der Gesamthaushalt folgendes Bild:

Erfolgsrechnung (gestufter Erfolgsausweis) (Beträge in Mio. Fr.)	R 2018	B 2019	B 2020	Veränderung zu B 19	
				abs.	in %
<i>Betrieblicher Aufwand (30-37, ohne 34)</i>		7 676.6	7 868.1	191.5	2.5%
<i>Betrieblicher Ertrag (40-47, ohne 44)</i>		<u>-7 488.8</u>	<u>-7 714.9</u>	- 226.1	3.0%
A: Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit (+Aufwandüberschuss / -Ertragsüberschuss)		187.8	153.2	- 34.6	
<i>Finanzaufwand (34)</i>		144.4	131.3	- 13.1	-9.1%
<i>Finanzertrag (44)</i>		<u>- 371.4</u>	<u>- 366.7</u>	4.7	-1.3%
B: Ergebnis aus Finanzierung (+Aufwandüberschuss / -Ertragsüberschuss)		- 227.0	- 235.4	- 8.4	
C: Operatives Ergebnis (A+B) (+Aufwandüberschuss / -Ertragsüberschuss)		- 39.2	- 82.2	- 43.0	
<i>Ausserordentlicher Aufwand (38)</i>			50.0	50.0	
<i>Ausserordentlicher Ertrag (48)</i>					
D: Ausserordentliches Ergebnis (+Aufwandüberschuss / -Ertragsüberschuss)			50.0	50.0	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (C+D) (+Aufwandüberschuss / -Ertragsüberschuss)		- 39.2	- 32.2	7.0	
<i>Interner Aufwand (39)</i>		934.8	920.5	- 14.3	-1.5%
<i>Interner Ertrag (49)</i>		<u>- 934.8</u>	<u>- 920.5</u>	14.3	-1.5%
Total Aufwand		8 755.8	8 969.9	214.1	2.4%
Total Ertrag		-8 795.0	-9 002.1	- 207.1	2.4%
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen					
Ausgaben		1 505.4	1 367.7	- 137.7	-9.1%
Einnahmen		<u>- 277.2</u>	<u>- 227.0</u>	50.2	-18.1%
Nettoinvestition VV		1 228.2	1 140.7	- 87.5	-7.1%
Investitionsrechnung Finanzvermögen					
Ausgaben		20.6	13.3	- 7.3	-35.4%
Einnahmen		<u>- 93.7</u>	<u>- 1.5</u>	92.2	-98.4%
Nettoinvestition FV		- 73.1	11.8	84.9	-116.1%
Finanzierung					
Selbstfinanzierung (SF)		680.2	617.0	- 63.2	-9.3%
- Nettoinvestition VV (NI)		<u>-1 228.2</u>	<u>-1 140.7</u>	87.5	-7.1%
Finanzierungssaldo		- 548.0	- 523.7	24.3	-4.4%
Selbstfinanzierungsgrad (SF/NI)		55.4%	54.1%	-1.3%	

Für das Jahr 2020 wird mit einem Ertragsüberschuss von 32,2 Millionen Franken gerechnet. Der Aufwand steigt gegenüber dem Budget des Vorjahres um 214,1 Millionen Franken, während der Ertrag gegenüber dem Budget des Vorjahres um 207,1 Millionen Franken steigt, was insgesamt eine Reduktion des Budgetsaldos (Ertragsüberschuss) gegenüber dem Vorjahr um 7,0 Millionen Franken bewirkt.

Der gestufte Erfolgsausweis unterteilt das Ergebnis in das **Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit**, das 2020 gegenüber dem Budget 2019 einen um 34,6 Millionen Franken tieferen Aufwandüberschuss von 153,2 Millionen Franken vorsieht. Zusammen mit dem um 8,4 Millionen Franken besser erwarteten **Ergebnis aus Finanzierung** mit einem Ertragsüberschuss von 235,4 Millionen Franken ergibt sich ein **operatives Ergebnis** mit einem Ertragsüberschuss von 82,2 Millionen Franken. 2020 wird ein ausserordentlicher Aufwand von 50,0 Millionen Franken (Einlage in Vorfinanzierung für die Erweiterung der Fernwärmeversorgung) budgetiert, so dass das **ausserordentliche Ergebnis** das **Gesamtergebnis** der Erfolgsrechnung auf 32,2 Millionen Franken vermindert.

Die **Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen** sinken um 137,7 Millionen Franken auf 1367,7 Millionen Franken, während die Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen um 50,2 Millionen Franken auf 227,0 Millionen Franken zurückgehen. Dies ergibt eine Nettoinvestition Verwaltungsvermögen von 1140,7 Millionen Franken, was einer Abnahme von 87,5 Millionen Franken entspricht.

Die budgetierten **Investitionsausgaben Finanzvermögen** betragen 13,3 Millionen Franken. Die Ausgaben für Sachanlagen des Finanzvermögens sind mit 12,3 Millionen Franken vorgesehen und die Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung mit 0,9 Millionen Franken. Die Einnahmen aus dem Verkauf von Sachanlagen sind mit 1,5 Millionen Franken budgetiert, wodurch sich eine Nettoinvestition Finanzvermögen von 11,8 Millionen Franken ergibt.

Die Selbstfinanzierung sinkt um 63,2 Millionen Franken auf 617,0 Millionen Franken. Von der Nettoinvestition Verwaltungsvermögen 2020 von 1140,7 Millionen Franken müssen 523,7 Millionen Franken fremdfinanziert werden. Dies entspricht einem **Selbstfinanzierungsgrad** von 54,1 Prozent.

Bezogen auf die Sachgruppen hat sich das Budget 2020 gegenüber dem Budget 2019 wie nachfolgend aufgeführt verändert (Beträge in Millionen Franken):

Aufwand	Veränd.
Personalaufwand	101.9
Sach- und übriger Betriebsaufwand	173.9
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-49.9
Finanzaufwand	-13.1
Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierung.	2.6
Transferaufwand	-36.8
Durchlaufende Beiträge	-0.2
Ausserordentlicher Aufwand	50.0
Interne Verrechnungen	-14.3
Total Mehraufwand	214.1
Ertrag	
Fiskalertrag	51.2
Regalien und Konzessionen	2.6
Entgelte	171.0
Verschiedene Erträge	-68.4
Finanzertrag	-4.6
Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanz.	45.6
Transferertrag	24.2
Durchlaufende Beiträge	-0.2
Ausserordentlicher Ertrag	-
Interne Verrechnungen	-14.3
Total Mehrerertrag	207.1

Die Zunahme des **Personalaufwands** von 101,9 Millionen Franken ergibt sich hauptsächlich aus dem Mehraufwand für Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (+71,4 Mio. Fr.) sowie für Löhne der Lehrpersonen (+6,9 Mio. Fr.), was im Wesentlichen auf 451,6 zusätzliche Stellenwerte (+45,2 Mio. Fr.) und den Entfall des im Vorjahr gemachten Pauschalabzugs für nicht besetzte Stellen (-20,0 Mio. Fr.) zurückzuführen ist. Im Mehraufwand für Arbeitgeberbeiträge (+28,0 Mio. Fr.) sind die Mehrkosten von +0,15% für die AHV-Finanzierung und höhere Sparbeiträge der PKZH für die Erhaltung des Leistungsziels mit enthalten.

Der Anstieg beim **Sach- und übrigen Betriebsaufwand** von 173,9 Millionen Franken ist überwiegend auf die Zunahme des Material- und Warenaufwands zurückzuführen (+153,0 Mio. Fr.), wovon der grösste Teil der Zunahme auf das ewz (Energiebeschaffung) entfällt. Weiter nehmen die Dienstleistungen und Honorare um 15,6 Millionen Franken und der Unterhalt für Mobilien und immaterielle Anlagen (Software) um 12,1 Millionen Franken zu.

Die **Abschreibungen** Verwaltungsvermögen (Sachanlagen und immaterielle Anlagen) sinken um 49,9 Millionen Franken, was im Wesentlichen auf die mit HRM2 bereinigten Anlagewerte zurückzuführen ist. Dadurch sinken insbesondere bei der IMMO (-30,8 Mio. Fr.) und beim Tiefbauamt (-18,4 Mio. Franken) die Abschreibungen.

Der **Finanzaufwand** geht um 13,1 Millionen Franken zurück. Neben dem rückläufigen Zinsaufwand sind auch der Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen und der übrige Finanzaufwand rückläufig.

Die **Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen** steigen um 2,6 Millionen Franken an. Der Allgemeine Haushalt sieht eine Einlage von 2,1 Millionen Franken vor, während die Einlagen bei den Eigenwirtschaftsbetrieben insgesamt nur um 0,5 Millionen Franken höher sind.

Der **Transferaufwand** geht um 36,8 Millionen Franken zurück. Eine Abnahme verzeichnen die Ertragsanteile an Dritte (−9,3 Mio. Fr.), der Finanz- und Lastenausgleich (-34,7 Mio. Fr.) und die Abschreibungen Investitionsbeiträge (−13,4 Mio. Fr.), während die Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen (+14,1 Mio. Fr.) und die Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte (+6,5 Mio. Fr.) ansteigen.

Die **Durchlaufenden Beiträge** reduzieren sich um 0,2 Millionen Franken.

Der **ausserordentliche Aufwand** beträgt 50,0 Millionen Franken und umfasst die Einlage von ERZ Fernwärme in die Vorfinanzierung für die Erweiterung der Fernwärmeversorgung gemäss Gemeindebeschluss vom 23. September 2018. Die Einlage wird durch die gleich hohe Entnahme aus der Spezialfinanzierung der Fernwärme finanziert.

Die **Internen Verrechnungen** reduzieren sich um 14,3 Millionen Franken, was auf die tiefere Interne Verrechnung von Pacht, Mieten und Benützungskosten (-12,5 Mio. Fr.) aufgrund des neuen Verrechnungskonzepts der IMMO und die tieferen Internen Übertragungen (-10,0 Mio. Fr.) aufgrund tieferer abzuliefernder Buchgewinne aus Liegenschaftsverkäufen zurückzuführen ist. Die Interne Verrechnung von Dienstleistungen dagegen steigt um 7,9 Millionen Franken an, weil vor allem mehr Leistungen der OIZ beansprucht werden.

Der **Fiskalertrag** (Steuerertrag) für das Jahr 2020 wird gegenüber dem Vorjahr um 51,2 Millionen Franken höher budgetiert. Dabei werden die direkten Steuern der natürlichen Personen (+46,1 Mio. Fr.) höher und die Steuererträge der juristischen Personen (−65,0 Mio. Fr.) tiefer als im Vorjahr erwartet. Höhere Erträge werden für die Vermögensgewinnsteuern (Grundstückgewinnsteuern, +70,0 Mio. Fr.) budgetiert.

Die **Regalien und Konzessionen** steigen um 2,6 Millionen Franken.

Die **Entgelte** steigen insgesamt um 171,0 Millionen Franken. 170,5 Millionen Franken entfallen auf Benutzungsgebühren und Dienstleistungen, was zum überwiegenden Teil auf die höheren Erlöse aus Energieverkauf beim ewz zurückzuführen ist. Ebenfalls eine Zunahme verzeichnen die Spital- und Heimtaxen (+22,1 Mio. Fr.), während bei den Gebühren für Amtshandlungen (−8,3 Mio. Fr.), den Schul- und Kursgeldern (−3,3 Mio. Fr.), den Rückerstattungen (−2,8 Mio. Fr.) und den Bussen (−5,9 Mio. Fr.) eine Abnahme erwartet wird.

Die **Verschiedenen Erträge** sinken um 68,4 Millionen Franken zu, was auf den Wegfall der nach Einführung von HRM2 im Jahr 2019 einmalig aktivierbaren Projektierungskosten aus früheren Jahren für laufende Projekte zurückzuführen ist.

Der **Finanzertrag** sinkt um 4,6 Millionen Franken. Die realisierten Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen des Finanzvermögens gehen um 9,8 Millionen Franken zurück, während der Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen um 4,2 Millionen Franken zunimmt.

Die **Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen** erhöhen sich um 45,6 Millionen Franken. 50,0 Millionen Franken entfallen auf die Entnahme aus der Spezialfinanzierung der Fernwärme zur Finanzierung der Einlage in die Vorfinanzierung zur Erweiterung der Fernwärmeversorgung.

Der **Transferertrag** steigt um 24,2 Millionen Franken. Die Zunahme entfällt hauptsächlich auf die Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten (+20,4 Mio. Fr.) und betrifft insbesondere den höheren Beitrag des ZVV an die VBZ (+7,7 Mio. Fr.) und den Kantonsbeitrag an den Fonds des überkommunalen Strassennetzes (+5,1 Mio. Fr.).

Die **Durchlaufenden Beiträge** sinken um 0,2 Millionen Franken und die wichtigsten Veränderungen bei den **Internen Verrechnungen** sind bereits unter den Aufwandpositionen erklärt.

Bei den **Investitionen Verwaltungsvermögen** sinken die Ausgaben gegenüber dem Budget 2019 um 137,7 Millionen Franken auf 1367,7 Millionen Franken. Der Rückgang ist unter anderem damit zu begründen, dass der im Budget 2019 enthaltene Übertrag der Kleingewerbeliegenschaften aus dem Finanzvermögen ins Verwaltungsvermögen mit 70,8 Millionen Franken einmalig war und im Jahr 2020 entfällt. Im Weiteren wurden mit HRM2 im Budget 2019 einmalig die Planungs- und Projektierungskosten aus früheren Jahren für die laufenden Projekte nachaktiviert. Der entsprechende einmalige Ertrag geht in der Erfolgsrechnung um 69,9 Millionen zurück.

Bezogen auf die Sachgruppen verteilt sich der Rückgang bei den Ausgaben auf die Sachanlagen (-141,3 Mio. Fr., davon -37,8 Mio. Fr. bei den Strassen/Verkehrswegen, -97,7 Mio. Fr. bei den Hochbauten und -13,1 Mio. Fr. bei den Mobilien), die Darlehen (-17,5 Mio. Fr.), und die Durchlaufenden Investitionsbeiträge (-31,3 Mio. Fr.) und die Investitionen auf Rechnung Dritter (-1,0 Mio. Fr.). Eine Zunahme verzeichnen die Immateriellen Anlagen (+38,2 Mio. Fr.), die Beteiligungen und Grundkapitalien (+2,4 Mio. Fr.) und die Eigenen Investitionsbeiträge (+12,9 Mio. Fr.). Die Investitionseinnahmen sinken um 50,3 Millionen Franken, insbesondere wegen tieferen Investitionsbeiträgen für eigene Rechnung (-33,3 Mio. Fr.) und Durchlaufenden Investitionsbeiträgen (-31,3 Mio. Fr.), so dass sich eine Nettoinvestition Verwaltungsvermögen von 1140,7 Millionen Franken ergibt.

Bei den **Investitionen Finanzvermögen** sind Ausgaben für Investitionen in Sachanlagen des Finanzvermögens von 12,3 Millionen Franken und Einnahmen aus dem Verkauf von Sachanlagen des Finanzvermögens von 1,5 Millionen Franken geplant, womit eine Nettoinvestition von 11,8 Millionen Franken entsteht.

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

Kennzahlen	B 2019	B 2020	Veränderung zu B 19	
			abs.	in %
Steuerkraft pro Einwohnerin/Einwohner in Fr.	5 461	5 361	- 100	
Selbstfinanzierungsgrad	55.4%	54.1%	-1.3%	
Zinsbelastungsanteil	1.2%	1.0%	-0.2%	
Nettoverschuldungsquotient	167.9%	188.5%	20.6%	
Nettoschuld I pro Einwohner in Fr.	10 608	11 687	1 079	

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 vor, können Schulden abgebaut werden. Gemäss Budget 2020 ergibt sich ein Selbstfinanzierungsgrad von 54,1 Prozent (1,3 Prozent weniger als im Budget 2019). Der Wert fällt in der Rechnung erfahrungsgemäss meist deutlich besser aus.

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 sinkt um 0,2 Prozentpunkte auf 1,0 Prozent im Budget 2020. Der Wert widerspiegelt das nach wie vor günstige Zinsumfeld.

Der **Nettoverschuldungsquotient** zeigt den Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. Der Nettoverschuldungsquotient steigt um 20,6 Prozentpunkte auf 188,5 Prozent im Budget 2020. In der Kennzahl bleibt unberücksichtigt, dass ein hoher Anteil des Fremdkapitals der Stadt Zürich auf vollständig (Eigenwirtschaftsbetriebe) oder teilweise (z.B. Spitäler) gebührenfinanzierte Bereiche zurückzuführen ist. Die Erhöhung ergibt sich im Wesentlichen durch den Anteil Nettoinvestitionen, der fremdfinanziert werden muss.

Die **Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner** wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet. Die Nettoschuld pro Einwohnerin und Einwohner steigt um 1079 Franken auf 11 687 Franken im Budget 2020. Die Erhöhung ergibt sich im Wesentlichen durch den Anteil Nettoinvestitionen, der fremdfinanziert werden muss.

3. Entwicklung nach Sachgruppen

In den nachfolgenden Kapiteln werden die im Kapitel 2 «Gesamtüberblick» bereits teilweise erwähnten grösseren Positionen im Budget und die grösseren Abweichungen ausführlicher erläutert, meist unterteilt in die Bereiche «Allgemeiner Haushalt» und «Eigenwirtschaftsbetriebe».

3.1 Aufwand

Der Gesamtaufwand von 8969,9 Millionen Franken (einschliesslich Interne Verrechnungen von 920,5 Mio. Fr.) hat gegenüber dem Budget 2019 um 214,1 Millionen Franken zugenommen. Während der Aufwand beim Allgemeinen Haushalt um 14,9 Millionen Franken zunimmt, steigt er bei den Eigenwirtschaftsbetrieben um 199,2 Millionen Franken an.

Gesamtaufwand (Beträge in Mio. Fr.)	R 2018	B 2019	B 2020	Veränderung zu B 19	
				abs.	in %
Allgemeiner Haushalt		6 580.7	6 595.6	14.9	0.2%
Eigenwirtschaftsbetriebe		2 175.1	2 374.3	199.2	9.2%
Total		8 755.8	8 969.9	214.1	2.4%

Die wichtigsten Aufwandspositionen und deren Veränderungen werden in den nachfolgenden Kapiteln beschrieben.

3.1.1 Personalaufwand

Der Personalaufwand erreicht 2917,4 Millionen Franken und liegt damit um 101,9 Millionen Franken (3,6 %) über dem Budget 2019. Der Personalaufwand verteilt sich wie folgt auf den Allgemeinen Haushalt und die Eigenwirtschaftsbetriebe. Zu beachten ist hierbei, dass im Budget die gesamten Lohnmassnahmen für das städtische Personal sowie weitere Pauschalpositionen zentral im Bereich des Allgemeinen Haushalts eingestellt sind.

Personalaufwand (Beträge in Mio. Fr.)	B 2019	B 2020	Veränderung zu B19	
			abs.	in %
Allgemeiner Haushalt	2 244.4	2 333.6	89.2	4.0%
Eigenwirtschaftsbetriebe	571.1	583.8	12.7	2.2%
Total	2 815.5	2 917.4	101.9	3.6%

Personalaufwand nach Sachgruppen

Personalaufwand (Beträge in Mio. Fr.)		B 2019	B 2020	Veränderung zu B19	
Sachgruppen				abs.	in %
300	Behörden und Kommissionen	15.6	14.3	-1.3	-8.3%
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2 117.9	2 189.3	71.4	3.4%
302	Löhne der Lehrpersonen	122.8	129.7	6.9	5.6%
303	Temporäre Arbeitskräfte	10.5	8.1	-2.4	-22.9%
304	Zulagen	68.8	67.0	-1.8	-2.6%
305	Arbeitgeberbeiträge	436.9	464.9	28.0	6.4%
309	Übriger Personalaufwand	43.0	44.1	1.1	2.6%
Total		2 815.5	2 917.4	101.9	3.6%

Der Mehraufwand im Budget für Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Total +71,4 Mio. Fr.) sowie für Löhne der Lehrpersonen (Total +6,9 Mio. Fr.) ist im Wesentlichen auf 451,6 zusätzliche Stellenwerte (+45,2 Mio. Fr.) und den Entfall des im Vorjahr gemachten Pauschalabzugs für nicht besetzte Stellen (+20,0 Mio. Fr.) zurückzuführen. Weitere Mehrkosten ergeben sich im Lohnaufwand aus übrigen Veränderungen und Korrekturen (+9,1 Mio. Fr., z.B. Funktionsstufen-/Beschäftigungsgradveränderungen, vorzeitige Besetzung von Vakanzen, Korrekturen im Durchschnittslohn) sowie aus den im Budget eingestellten Sammelkrediten für Städtische Lohnmassnahmen SLS sowie für Teuerungsausgleich des städtischen Personals (Total +4,0 Mio. Fr.). Der Mehraufwand für Arbeitgeberbeiträge (Total +28,0 Mio. Fr.) resultiert hauptsächlich aus höheren versicherungspflichtigen Lohnsummen und Anpassungen der Beitragssätze (Arbeitgebermehrkosten +0,15% für die AHV-Finanzierung sowie höhere Sparbeiträge für die Erhaltung des Leistungsziels der Pensionskasse der Stadt Zürich). Die Verbesserungen im Personalaufwand ergeben sich hauptsächlich für temporäre Arbeitskräfte (-2,4 Mio. Fr.) und in den Zulagen (-1,8 Mio. Fr.).

Stellenwerte

Im Budget 2020 sind 22 297,7 Ø Soll-Stellenwerte gemäss SAP HCM Personalkostenplanung PKP (Vorjahr 21 846,1 Ø Soll-Stellenwerte GRB) budgetiert, was im Total eine Zunahme von Ø 451,6 Soll-Stellenwerten ergibt. Die Stellenveränderungen unterteilen sich wie folgt in Allgemeiner Haushalt und Eigenwirtschaftsbetriebe (EWB).

Stellenwerte	B 2019	B 2020	Veränderung zu B19	
			abs.	in %
Allgemeiner Haushalt	17 229.2	17 610.2	381.0	2.2%
Eigenwirtschaftsbetriebe (EWB)	4 616.9	4 687.5	70.6	1.5%
Total	21 846.1	22 297.7	451.6	2.1%

Übersicht der Stellenwerte je Departement «Allgemeiner Haushalt» (ohne EWB)

Stellenwerte Allgemeiner Haushalt		B 2019	B 2020	Veränderung zu B19	
				abs.	in %
10	Behörden und Gesamtverwaltung	266.9	265.8	-1.1	-0.4%
15	Präsidialdepartement	366.7	371.5	4.8	1.3%
20	Finanzdepartement	875.9	915.4	39.5	4.5%
25	Sicherheitsdepartement	2 750.2	2 779.6	29.4	1.1%
30	Gesundheits- und Umweltdepartement	6 148.1	6 170.9	22.8	0.4%
35	Tiefbau- und Entsorgungsdepartement	988.3	1 023.8	35.5	3.6%
40	Hochbaudepartement	656.7	674.3	17.6	2.7%
45	Departement der Industriellen Betriebe	16.4	16.4	0.0	0.0%
50	Schul- und Sportdepartement	3 593.6	3 774.4	180.7	5.0%
55	Sozialdepartement	1 566.3	1 618.1	51.8	3.3%
Total	Allgemeiner Haushalt (ohne EWB)	17 229.2	17 610.2	381.0	2.2%

Wesentliche Stellenwertveränderungen ergeben sich aus:

Allgemeiner Haushalt

- Finanzdepartement: Organisation und Informatik Schaffung von Total +24,0 Stellenwerten. Diese werden aufgrund der Digitalisierung und Einführung neuer Dienstleistungen im Rahmen des Strategieschwerpunktes «Digitale Stadt» geschaffen.

- Sicherheitsdepartement: Stadtpolizei Schaffung von Total +19,0 Stellenwerten. Diese neuen Stellen werden für Konsulatsbewachung (Amba Centro), neu anfallende Aufgaben und daraus resultierendem stark gewachsenem Arbeitsvolumen im Bereich digitale Ermittlungen und Schulinstruktion benötigt.
- Tiefbau- und Entsorgungsdepartement: ERZ Entsorgung + Recycling Stadtreinigung Schaffung von Total +25,2 Stellenwerten aufgrund Vollzugs der Zweiradordnung, Abbau von Fremdleistungen für Reinigungsleistungen (Insourcing) sowie Verzicht auf Outsourcing der Graffiti-Entfernung. Ein Teil der eingekauften Leistungen wird neu mit eigenem, operativem Personal abgewickelt.
- Schul- und Sportdepartement: Schulamt Schaffung von Total +152,9 Stellenwerten, hauptsächlich für Ausbau der schulergänzenden Betreuung in den Regel- und Sonderschulen sowie höherem Bedarf an Lehrpersonen für Förderangebote. Für den Unterhalt der zusätzlichen Flächen (Unterricht & Betreuung) sind weitere Stellen für Haus- und Reinigungsdienst notwendig. Sportamt Schaffung von Total +23,4 Stellenwerten für Badanlagen wegen verlängerter Tagesöffnungszeiten, Saisonverlängerungen, teilweiser Ganzjahresnutzung sowie Streckenerweiterungen; für Sportanlagen wegen Inbetriebnahme neuer Anlagen sowie für Regionenleiter/innen; für Schulsport infolge gestiegener Arbeitslast durch Wachstum und neue Kundengruppen sowie im Schwimmsport.
- Sozialdepartement: Soziale Dienste Schaffung von Total +15,8 Stellenwerten basierend auf Erhöhung der Aushilfsstellen, Zunahme der Mutterschaftsurlaube sowie Erhöhung der unbezahlten Urlaube. Soziale Einrichtungen und Betriebe: Schaffung von Total +18,5 Stellenwerten aufgrund Neueröffnung mehrerer Kindertagesstätten.

Übersicht der Stellenwerte je Eigenwirtschaftsbetrieb

Stellenwerte Eigenwirtschaftsbetriebe		B 2019	B 2020	Veränderung zu B19	
				abs.	in %
2034	Wohnen und Gewerbe	73.8	73.0	-0.8	-1.1%
2035	Gastronomie	3.8	3.8	0.0	0.0%
2506	Blaue Zone	5.0	5.0	0.0	0.0%
3535	ERZ Abwasser	269.0	270.0	1.0	0.4%
3550	ERZ Abfall	391.1	392.1	1.0	0.3%
3555	ERZ Fernwärme	60.7	66.7	6.0	9.9%
4525	WVZ Wasserversorgung	267.5	267.5	0.0	0.0%
4530	ewz Elektrizitätswerk	1 113.7	1 113.7	0.0	0.0%
4540	VBZ Verkehrsbetriebe	2 432.3	2 495.7	63.4	2.6%
Total	Eigenwirtschaftsbetriebe	4 616.9	4 687.5	70.6	1.5%

Wesentliche Stellenwertveränderungen ergeben sich aus:

Eigenwirtschaftsbetriebe

- Bei ERZ Entsorgung + Recycling Fernwärme ergeben sich Schaffung von Total +6,0 Stellenwerten im Zusammenhang mit der Verbesserung der Versorgungssicherheit und einer Gebietserweiterung im Raum Zürich-West.
- Bei VBZ Verkehrsbetriebe ergeben sich Schaffung von Total +63,4 Stellenwerten, mehrheitlich für Fahrpersonal aufgrund Angebotsausbauten gemäss ZVV-Fahrplanverfahren sowie in der Zentralwerkstatt für die Aufarbeitung und Revision von Cobra-Tramkomponenten und zur Umsetzung der E-Bus-Strategie.

3.1.2 Sach- und übriger Betriebsaufwand

Für den Sachaufwand sind 2019,4 Millionen Franken budgetiert. Dies entspricht einem Anstieg von 173,9 Millionen Franken gegenüber dem Vorjahr (+9,4%). Die Verteilung auf die beiden Bereiche Allgemeiner Haushalt und Eigenwirtschaftsbetriebe zeigt sich wie folgt:

Sach- und übriger Betriebsaufwand (Beträge in Mio. Fr.)	R 2018	B 2019	B 2020	Veränderung zu B 19	
				abs.	in %
Allgemeiner Haushalt		891.7	915.7	24.0	2.7%
Eigenwirtschaftsbetriebe		953.8	1 103.7	149.9	15.7%
Total		1 845.5	2 019.4	173.9	9.4%

Im Bereich **Allgemeiner Haushalt** steigt der Sachaufwand um 24,0 Millionen Franken.

Die Dienstleistungen und Honorare steigen um 28,3 Millionen Franken, insbesondere weil die Dienstleistungen Dritter (+17,6 Mio. Fr.) und die Honorare externe Berater, Gutachter und Fachexperten (+7,6 Mio. Fr.) ansteigen. Beim Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen ist ein Anstieg von 5,6 Millionen Franken zu verzeichnen, der hauptsächlich auf den steigenden Unterhalt der immateriellen Anlagen (Software) zurückzuführen ist. Die nicht aktivierbaren Anlagen steigen um 1,9 Millionen Franken, was für allem mit der erhöhten Anschaffung von Kleidern, Wäsche und Vorhängen zu erklären ist.

Ein Rückgang ist beim Material- und Warenaufwand budgetiert (-4,9 Mio. Fr.), weil bisher unter Lebensmitteln budgetierter Aufwand beim Schulamt (-10,7 Mio. Fr.) nach den Vorschriften von HRM2 neu auf anderen Konten im Bereich Entschädigungen und Dienstleistungen budgetiert wird. Der Bedarf für Medizinisches Material (+2,8 Mio. Fr.), für Drucksachen und Publikationen (+1,2 Mio. Fr.) und für Vertriebs- und Verbrauchsmaterial (+1,0 Mio. Fr.) steigt jedoch an. Weiter sinkt der bauliche und betriebliche Unterhalt (-3,8 Mio. Fr., hauptsächlich für Unterhalt Strassen/Verkehrswege und übrige Tiefbauten). Der Aufwand für Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen (-2,1 Mio. Fr.) und für Wertberichtigungen auf Forderungen (-1,9 Mio. Fr.) sinkt ebenfalls an.

Im Bereich **Eigenwirtschaftsbetriebe** steigt der Material- und Warenaufwand um 157,9 Millionen Franken, was zum überwiegenden Teil auf den erhöhten Energieeinkauf beim ewz zurückzuführen ist. Eine Zunahme verzeichnen auch der Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen (+6,4 Mio. Fr.) und Mieten, Leasing, Pachten, Benutzungskosten (+1,1 Mio. Fr.).

Ein Rückgang ist bei den Dienstleistungen und Honoraren (-12,7 Mio. Fr.) zu verzeichnen. Hier sind die Dienstleistungen Dritter (-14,1 Mio. Fr.) und die Steuern und Abgaben (-3,2 Mio. Fr.) für den Rückgang verantwortlich, während die Honorare für externe Berater, Gutachter, Fachexperten (+2,8 Mio. Fr.) und die Planungen und Projektierungen (+1,9 Mio. Fr.) ansteigen. Die nicht aktivierbaren Anlagen (-1,8 Mio. Fr.) verzeichnen ebenfalls einen Rückgang. Der bauliche und betriebliche Unterhalt bleibt insgesamt unverändert, da der Anstieg beim Unterhalt Hochbauten (+11,8 Mio. Fr.) durch den Rückgang beim Unterhalt Wasserbau, übrige Sachanlagen und übrige Tiefbauten weitgehend kompensiert wird.

3.1.3 Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Die Abschreibungen Verwaltungsvermögen betreffen die Abschreibungen auf Sachanlagen Verwaltungsvermögen und auf immateriellen Anlagen (Software). Sie sind mit 438,7 Millionen Franken um insgesamt 49,9 Millionen Franken tiefer budgetiert als im Vorjahr und verändern sich aufgeteilt wie folgt:

Abschreibungen (Beträge in Mio.Fr.)	R 2018	B 2019	B 2020	Veränderung zu B 19	
				abs.	in %
Abschreibungen VV Allgemeiner Haushalt		312.2	265.9	-46.3	-14.8%
- planmässige Abschreibungen		312.2	265.9	-46.3	-14.8%
- ausserplanmässige Abschreibungen		-	-	-	
Abschreibungen VV Eigenwirtschaftsbetriebe		176.4	172.8	-3.6	-2.0%
- planmässige Abschreibungen		175.2	171.4	-3.8	-2.2%
- ausserplanmässige Abschreibungen		1.2	1.4	0.2	16.7%
Total		488.6	438.7	-49.9	-10.2%

Die Abschreibungen auf Sachanlagen VV gehen um 55,3 Millionen Franken zurück, während die Abschreibungen auf immateriellen Anlagen um 5,4 Millionen Franken ansteigen. Einen Rückgang verzeichnen hauptsächlich die IMMO (-30,8 Mio. Fr.) und das Tiefbauamt bei den Abschreibungen auf Strassen und Verkehrswegen (-18,4 Mio. Fr.). Grund sind die Bereinigung der Anlagenwerte mit Einführung von HRM2 sowie die geplanten tieferen Investitionen, welche einen geringeren Bedarf verursachen.

3.1.4 Finanzaufwand

Der Finanzaufwand geht insgesamt um 13,1 Millionen Franken zurück.

Finanzaufwand (Beträge in Mio. Fr.)	R 2018	B 2019	B 2020	Veränderung zu B 19	
				abs.	in %
Zinsaufwand		105.3	95.4	- 9.9	-9.4%
Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten		4.3	4.3		
Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen		21.3	19.3	- 2.0	-9.4%
Verschiedener Finanzaufwand		13.5	12.3	- 1.2	-8.9%
Total		144.4	131.3	- 13.1	-9.1%

Der Zinsaufwand geht um 9,9 Millionen Franken auf 95,4 Millionen Franken zurück. Der Minderaufwand ist das Resultat folgender Faktoren:

- In den Jahren 2018 und 2019 werden voraussichtlich im Betrage von 575,0 Millionen Franken weniger Geldaufnahmen getätigt, als im Budget 2019 angenommen, was den Zinsaufwand um 5,2 Millionen Franken reduziert.
- Aufgrund der im Jahre 2019 zur Rückzahlung gelangten Anleihe von 375,0 Millionen Franken fallen Zinsaufwendungen im Betrage von 1,1 Millionen Franken weg.
- Die im Jahre 2020 zur Rückzahlung fälligen langfristigen Schulden von 440,0 Millionen Franken (wovon 400,0 Mio. Fr. Anleihen und 40,0 Mio. Fr. Darlehen) entlasten den Zinsaufwand gegenüber 2019 um 5,9 Millionen Franken.
- Die im Jahre 2020 geplanten Geldaufnahmen von 1000,0 Millionen Franken erhöhen den Zinsaufwand um 2,4 Millionen Franken.

Der Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen reduziert sich um 2,0 Millionen Franken, weil ein geringerer Unterhaltsbedarf besteht.

Der verschiedene Finanzaufwand geht um 1,2 Millionen Franken zurück und betrifft die Vergütungszinsen beim Steueramt.

3.1.5 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen

Die Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen steigen insgesamt um 2,6 Millionen Franken an. Die Einlagen in Fonds im Fremdkapital steigen um 5,8 Millionen Franken, in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital sinken um 3,2 Millionen Franken.

Beim Allgemeinen Haushalt sind die Einlagen um 2,0 Millionen Franken höher. Bei Liegenschaften Stadt Zürich sinken die Einlagen in Fonds im Eigenkapital (Liegenschaftsfonds) um 3,8 Millionen Franken während sie beim Fonds des überkommunalen Strassennetzes (Fonds im Fremdkapital) um 5,8 Millionen Franken ansteigen. Bei den Eigenwirtschaftsbetrieben steigen sie insgesamt nur leicht um 0,6 Millionen Franken. Während sie bei Wohnen und Gewerbe, bei Gastronomie und bei Parkierungsbauten, bei den Blauen Zonen, bei ERZ Abwasser und ERZ Fernwärme zurückgehen, steigen sie bei den Parkgebühren, ERZ Abfall, Wasserversorgung und ewz an.

Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen (Beträge in Mio. Fr.)	R 2018	B 2019	B 2020	Veränderung zu B 19	
				abs.	in %
Allgemeiner Haushalt		11.7	13.7	2.0	17.1%
Eigenwirtschaftsbetriebe		160.9	161.5	0.6	0.4%
Total		172.6	175.2	2.6	1.5%

3.1.6 Transferaufwand

Der Transferaufwand geht um insgesamt 36,9 Millionen Franken auf 2314,5 Millionen Franken zurück.

Transferaufwand (Beträge in Mio. Fr.)	R 2018	B 2019	B 2020	Veränderung zu B 19	
				abs.	in %
Ertragsanteile an Dritte		107.5	98.2	- 9.3	-8.7%
Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen		303.2	317.3	14.1	4.7%
Finanz- und Lastenausgleich		393.5	358.8	- 34.7	-8.8%
Beiträge an:					
- Bund		0.2	0.2		
- Kantone und Konkordate		30.1	30.9	0.8	2.7%
- Gemeinden und Zweckverbände		168.4	169.3	0.9	0.5%
- Öffentliche Sozialversicherungen		2.0	2.1	0.1	5.0%
- Öffentliche Unternehmungen		152.8	149.0	- 3.8	-2.5%
- Private Unternehmungen		144.9	138.8	- 6.1	-4.2%
- Private Organisationen ohne Erwerbszweck		165.5	173.7	8.2	5.0%
- Private Haushalte		847.2	850.6	3.4	0.4%
- das Ausland		5.3	8.3	3.0	56.6%
Abschreibungen Investitionsbeiträge		30.8	17.3	- 13.5	-43.8%
Total		2 351.4	2 314.5	- 36.9	-1.6%

Die **Ertragsanteile an Dritte** gehen um 9,3 Millionen Franken zurück und umfassen im Wesentlichen die Nebenerträge der VBZ, die an den ZVV abgeliefert werden müssen. Im Budget 2020 ist die ausserordentliche Rückführung von Spezialreserven von 14,0 Millionen Franken an den ZVV vorgesehen.

Die **Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen** steigen um 14,1 Millionen Franken und umfassen hauptsächlich die Entschädigungen an den Kanton für die Löhne der Lehrerinnen und Lehrer. Es wird aus den nachfolgenden aufgeführten Gründen ein Mehrbedarf für die kantonalen Lehrpersonen erwartet: Wachstum der Schülerinnen- und Schülerzahlen in den kommenden Schuljahren sowie angekündigte kantonale Lohnmassnahmen und mehr Stellen aufgrund der 5. Ferienwoche ab Schuljahr 2020/2021.

Im **Finanz- und Lastenausgleich** leistet die Stadt Zürich aufgrund der überdurchschnittlichen Finanzkraft einen Beitrag an den kantonalen Ressourcenausgleich. Entsprechend dem kantonalen Finanzausgleichsrecht, der für 2020 geschätzten Steuererträge und Bevölkerungsanzahl sowie der kantonalen Schätzung der relativen Steuerkraft im Kantonsmittel ohne Stadt Zürich ergibt sich eine periodengerechte Ressourcenabschöpfung von 358,8 Millionen Franken. Dass dieser Betrag gegenüber dem Budget 2019 um 34,7 Millionen Franken sinkt, liegt vor allem daran, dass die relative Steuerkraft in der Stadt um 100 Franken pro Kopf sinkt und gemäss Kanton im Durchschnitt der übrigen Gemeinden um 27 Franken pro Kopf steigen wird und sich dadurch der abgabepflichtige «Überhang» reduziert. Die folgende Tabelle erläutert die Quelle der prognostizierten Werte sowie die Berechnungsmethode für die Ressourcenabschöpfung.

	Finanzausgleich Stadt Zürich	Quelle / Berechnung	Budget 2020
A	Steuerertrag total	Steueramt Stadt Zürich	3 012 400 000
B	./. Personalsteuern	Steueramt Stadt Zürich	-7 400 000
C	./. Grundstückgewinnsteuern	Steueramt Stadt Zürich	-290 000 000
D	./. Steuerabschreibungen	Steueramt Stadt Zürich	-11 300 000
E	Bereinigter Steuerertrag beim aktuellen Steuerfuss	E = Summe (A:D)	2 703 700 000
F	Steuerfuss	Bisheriger Steuerfuss	119%
G	Bereinigter Steuerertrag bei 100%	G = E / F	2 272 016 807
H	Wirtschaftliche Bevölkerung per 31.12.2020	Mittlere Prognose SSZ	439 100
I	Faktor wirtschaftliche / zivilrechtliche Bevölkerung	Effektiver Faktor 2018: H / J	1.036
J	Zivilrechtliche Bevölkerung per 31.12.2020	J = H / I	423 842
K	Relative Steuerkraft der Stadt Zürich	K = G / J	5 361,00
L	Relative Steuerkraft im Kantonsmittel ohne Zürich	Prognose Gemeindeamt	3 766,00
M	Abschöpfungsschwelle (bei 110% des Kantonsmittels)	M = 110% * L	4 142,60
N	Überhang Stadt Zürich	M = J - L	1 218,40
O	Abschöpfung pro Kopf	O = 70% * N	852,88
P	Einfache Abschöpfung gesamt	P = J * O	361 486 365
Q	Steuerfussindex (Durchschnitt der aktuellen Steuerfüsse verglichen mit dem Durchschnitt 2010)	Effektiver Index 2018 gemäss Gemeindeamt	0.99266382
R	Periodengerechte Abschöpfung	R = P * Q	358 834 400

Die **Beiträge an Kantone und Konkordate** steigen um 0,8 Millionen Franken und die **Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände** um 0,9 Millionen Franken an, während die **Beiträge an den Bund** unverändert bleiben.

Die **Beiträge an öffentliche Unternehmungen** gehen um 3,8 Millionen Franken zurück. Dies ist auf den um 6,5 Millionen Franken tieferen Gemeindebeitrag an den Zürcher Verkehrsverbund zurückzuführen, der gemäss Finanzplanung des ZVV auf 83,8 Millionen Franken zurückgeht. Zudem steigen die Beiträge an öffentliche Unternehmungen im Spitex-Bereich um 3,7 Millionen Franken, weil ein starkes Stundenzuwachstum für pflegerische Leistungen zu verzeichnen ist und im Weiteren die Reduktion der Pflegetarife der Krankenversicherung zu einer Verlagerung zulasten der Restfinanzierung von pflegerischen Spitex-Leistungen durch die öffentliche Hand führt.

Die Beiträge an **Private Unternehmen** gehen um 6,1 Millionen Franken zurück, wovon 4,8 Millionen Franken auf tiefere Beiträge an private Unternehmen im Pflegebereich für Leistungen der Langzeitpflege entfallen. Dies aufgrund des bisherigen Kostenverlaufs und höherer Beiträge der Krankenversicherer.

Beiträge an **Private Organisationen ohne Erwerbszweck** nehmen um 8,2 Millionen Franken zu. 7,4 Millionen Franken des Anstiegs entfallen auf private Leistungserbringer im Pflegebereich (Spitex-Organisationen), weil ein starkes Stundenwachstum für pflegerische Leistungen zu verzeichnen ist und weil die Reduktion der Pflorgetarife der Krankenversicherung zu einer Verlagerung zulasten der Restfinanzierung von pflegerischen Spitex-Leistungen durch die öffentliche Hand führt.

Bei den **Beiträgen an Private Haushalte** wird eine Erhöhung um 3,4 Millionen Franken budgetiert, was hauptsächlich mit dem Anstieg der Beiträge an Eltern mit Anspruch auf subventionierte Kinderbetreuung aufgrund steigender Nachfrage nach subventionierten Plätzen zu erklären ist.

Die **Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen** nehmen um 13,5 Millionen Franken ab, da einige Investitionsbeiträge einmalig im 2019 abgeschrieben wurden und nun wegfallen und bei anderen der Bedarf im 2019 zu hoch eingeschätzt wurde.

3.1.7 Ausserordentlicher Aufwand

Der **ausserordentliche Aufwand** ist mit 50,0 Millionen Franken budgetiert. Er betrifft die Einlage in die Vorfinanzierung bei ERZ Fernwärme für die Erweiterung des Fernwärmenetzes und die Errichtung einer Vorfinanzierung von 50,0 Millionen Franken gemäss Gemeindebeschluss vom 23. September 2018. ERZ Fernwärme finanziert die Einlage in die Vorfinanzierung durch eine entsprechende Entnahme aus der Spezialfinanzierung.

3.1.8 Interne Verrechnungen

Die **Internen Verrechnungen** sind mit 920,5 Millionen Franken um 14,3 Millionen Franken tiefer als im Budget 2019 und teilen sich wie folgt auf:

Interne Verrechnungen (Beträge in Mio. Fr.)	R 2018	B 2019	B 2020	Veränderung zu B 19	
				abs.	in %
Material- und Warenbezüge		16.9	16.7	- 0.2	-1.2%
Dienstleistungen		238.5	246.4	7.9	3.3%
Pacht, Mieten, Benützungskosten		419.6	407.0	- 12.6	-3.0%
Kalkul. Zinsen und Finanzaufwand		121.9	122.2	0.3	0.2%
Interne Übertragungen		137.1	127.1	- 10.0	-7.3%
Übrige interne Verrechnungen		0.8	1.1	0.3	37.5%
Total		934.8	920.5	- 14.3	-1.5%

Die Zunahme bei den verrechneten Dienstleistungen ist vor allem auf höhere IT-Dienstleistungen der OIZ, zum grossen Teil für den Schulbereich, zurückzuführen.

Der Rückgang der Pacht, Mieten und Benützungskosten ist durch das neue Verrechnungskonzept der IMMO verursacht, welches durch die objektspezifische Festlegung der Mieten bei vielen Dienstabteilungen zu tieferen Verrechnungen geführt hat.

Die Übertragung von Buchgewinnen aus Immobiliengeschäften von Liegenschaften Stadt Zürich an die Finanzverwaltung fällt um 9,9 Millionen Franken tiefer aus. Die internen Übertragungen beim Elektrizitätswerk an das Departementssekretariat sind um 7,4 Millionen Franken höher geplant und betreffen die Gewinnablieferung des ewz an den Allgemeinen Haushalt. Insgesamt sinken aber die internen Übertragungen beim ewz um 2,1 Millionen Franken, weil ewz-interne Überträge von 9,5 Millionen Franken wegfallen. Bei den Blauen Zonen ist die Übertragung von nicht betriebsnotwendigen Überschüssen an die Finanzverwaltung in Höhe von 2,0 Millionen Franken geplant.

3.2 Ertrag

Der Gesamtertrag steigt gegenüber dem Budget 2019 um 207,1 Millionen Franken auf den Wert von 9002,1 Millionen Franken (einschliesslich Interne Verrechnungen von 920,5 Mio. Fr.).

Gesamtertrag (Beträge in Mio. Fr.)	R 2018	B 2019	B 2020	Veränderung zu B 19	
				abs.	in %
Allgemeiner Haushalt		6 619.8	6 627.8	8.0	0.1%
Eigenwirtschaftsbetriebe		2 175.2	2 374.3	199.1	9.2%
Total		8 795.0	9 002.1	207.1	2.4%

Die Zunahmen im Bereich **Allgemeiner Haushalt** betragen gesamthaft 8,0 Millionen Franken. Wesentliche Zunahmen sind beim Fiskalertrag (+51,2 Mio. Fr.), bei den Regalien und Konzessionen (+2,7 Mio. Fr.), bei den Entgelten (+3,3 Mio. Fr.) und beim Transferertrag (+16,7 Mio. Fr.) budgetiert. Rückgänge sind bei den Verschiedenen Erträgen (-48,8 Mio. Fr.), beim Finanzertrag (-9,0 Mio. Fr.) und bei den Internen Verrechnungen (-7,3 Mio. Fr.) zu verzeichnen.

Die Zunahme bei den **Eigenwirtschaftsbetrieben** von insgesamt 199,1 Millionen Franken ergibt sich hauptsächlich bei den Entgelten (+167,8 Mio. Fr.), beim Finanzertrag (+4,4 Mio. Fr.), bei den Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen (+46,1 Mio. Fr.) und beim Transferertrag (+7,5 Mio. Fr.). Ein Rückgang ist bei den Verschiedenen Erträgen (-19,6 Mio. Fr.) und bei den Internen Verrechnungen (-7,0 Mio. Fr.) zu verzeichnen.

3.2.1 Fiskalertrag

Für das Rechnungsjahr 2020 wird ein Fiskalertrag (ohne Hundesteuer) in der Höhe von 3012,4 Millionen Franken erwartet. Dieser Wert liegt um 51,1 Millionen Franken oder 1,7 Prozent über dem Vorjahresbudget. Der Gemeindesteuerfuss liegt unverändert bei 119 Prozent.

Beim **Steuerertrag der natürlichen Personen** wird ein Anstieg der Steuern des laufenden Jahres um 45,0 Millionen Franken erwartet. Die Steuernachträge der Vorjahre dürften um 10,0 Millionen Franken höher als im Vorjahr ausfallen, die Erträge für die Steuerauscheidung werden um 5,0 Millionen Franken tiefer als im Vorjahr erwartet.

Das Budget des **Steuerertrags der juristischen Personen** basiert hauptsächlich auf der im Sommer 2019 durchgeführten Umfrage bei den 250 grössten juristischen Personen. Für die Steuerperiode 2020 wird ein im Vergleich zum Vorjahr um 30,0 Millionen Franken höherer Steuerertrag erwartet. Die Rückmeldungen der Grossfirmen lassen darauf schliessen, dass die Nachträge für die Vorjahre (hauptsächlich für die Steuerperiode 2018) um 95,0 Millionen Franken tiefer als im Budget 2019 ausfallen werden. Die Steuerertragsprognose berücksichtigt die von der Stimmbevölkerung des Kantons Zürich am 1. September 2019 angenommene Steuergesetzänderung zur Umsetzung der Unternehmenssteuerreform. Die grössten Auswirkungen infolge Reduktion des Gewinnsteuersatzes von 8 Prozent auf 7 Prozent werden jedoch erst auf die Steuerperiode 2021 anfallen.

Die Steuererträge der **Quellensteuern** werden auf 165,0 Millionen Franken, und damit auf der gleichen Höhe wie im Vorjahr veranschlagt.

Der Ertrag aus der **Grundstückgewinnsteuer** wird auf 290,0 Millionen Franken geschätzt, was gegenüber dem Vorjahr einer Zunahme von 70,0 Millionen Franken entspricht. Nach wie vor findet in der Stadt Zürich ein reger Liegenschaftenhandel mit hohen Verkaufspreisen statt.

Fiskalertrag (Mio. Fr.)	R 2018	B 2019	B 2020	Veränderung zu B19	
Gemeindesteuerfuss	119%	119%	119%	abs.	in %
Natürliche Personen:		1 567.0	1 617.0	50.0	3.2%
- laufendes Jahr		1 260.0	1 305.0	45.0	3.6%
- Vorjahre		250.0	260.0	10.0	4.0%
- Steuerauscheidungen/-anrechnung		57.0	52.0	- 5.0	-8.8%
Juristische Personen:		983.0	918.0	- 65.0	-6.6%
- laufendes Jahr		875.0	905.0	30.0	3.4%
- Vorjahre		140.0	45.0	- 95.0	-67.9%
- Steuerauscheidungen/-anrechnung		- 32.0	- 32.0		
Quellensteuern		165.0	165.0		
- Quellensteuern I+II		165.0	165.0		
Grundsteuern		220.0	290.0	70.0	31.8%
- Grundstückgewinnsteuern		220.0	290.0	70.0	31.8%
Übrige Steuern:		26.3	22.4	- 3.9	-14.8%
- Personalsteuern		7.3	7.4	0.1	1.4%
- Nachsteuern		19.0	15.0	- 4.0	-21.1%
Zwischentotal Fiskalertrag		2 961.3	3 012.4	51.1	1.7%
Hundesteuern		1.1	1.2	0.1	9.1%
- Hundesteuern		1.1	1.2	0.1	9.1%
Gesamttotal Fiskalertrag		2 962.4	3 013.6	51.2	1.7%

3.2.2 Regalien und Konzessionen

Die Regalien und Konzessionen nehmen um 2,7 Millionen Franken auf 16,5 Millionen Franken zu. Die Zunahme betrifft den um 3,2 Millionen Franken höher erwarteten Ertrag für Konzessionen beim Amt für Städtebau. Der Anstieg begründet sich in den zusätzlichen Einnahmen aus den digitalen Werbeanlagen (LCD-Screens).

3.2.3 Entgelte

Entgelte	R 2018	B 2019	B 2020	Veränderung zu B 19	
(Beträge in Mio. Fr.)				abs.	in %
Allgemeiner Haushalt		1 472.2	1 475.5	3.3	0.2%
Eigenwirtschaftsbetriebe		1 342.8	1 510.5	167.7	12.5%
Total		2 815.0	2 986.0	171.0	6.1%

Die Entgelte nehmen im Allgemeinen Haushalt um 3,3 Millionen Franken zu, während sie bei den Eigenwirtschaftsbetrieben um 167,7 Millionen Franken ansteigen.

Im Bereich **Allgemeiner Haushalt** ist bei den Spital- und Heimtaxen, Kostgeldern ist ein Anstieg von 22,1 Millionen Franken zu verzeichnen. Davon sind 7,4 Millionen Franken beim Stadtpital Triemli und 6,8 Millionen Franken beim Stadtpital Waid, 3,3 Millionen Franken bei den Pflegezentren, 3,0 Millionen Franken bei den Alterszentren und 1,4 Millionen Franken bei den Sozialen Einrichtungen und Betrieben vorgesehen. Die Benutzungsgebühren und Dienstleistungen steigen um 1,7 Millionen Franken. Rückgänge im Bereich Entgelte werden bei den Verkäufen (-1,0 Mio. Fr.), bei den Rückerstattungen (-1,8 Mio. Fr.), bei den Schul- und Kursgeldern (-3,3 Mio. Fr.), bei den Bussen (-5,9 Mio. Fr.) und bei den Gebühren für Amtshandlungen (-8,4 Mio. Fr.) erwartet. Die Gebühren für Amtshandlungen gehen hauptsächlich beim Stadtrichteramt infolge neuem Mahnverfahren der Stadtpolizei für nicht fristgemäss bezahlte Ordnungsbussen um 8,0 Millionen Franken zurück. Der Rückgang bei den Bussen ist zu erwarten, weil aufgrund der Rechtsprechung die sogenannten «Vorbussen» bei der Deliktskategorie «Fahrzeug-Halterhaftung» für Verzeigungen aus Ordnungsbussen neu nicht mehr bussenerhöhend berücksichtigt werden können und die Aussprechung von Ersatzfreiheitsstrafen (als Druckmittel im Inkassoverfahren) entfällt.

Im Bereich **Eigenwirtschaftsbetriebe** ist die Zunahme von 167,7 Millionen Franken fast ausschliesslich im Anstieg der Benutzungsgebühren und Dienstleistungen beim ewz (+172,8 Mio. Fr.) begründet. Dies wegen der höheren Erlöse aus Energieverkauf und Energiehandel beim ewz, welche auch mit einem höheren Energieeinkauf (Sach- und übriger Betriebsaufwand) verbunden sind. Einen Rückgang erwarten die VBZ wegen geringeren Erträgen aus der Vermietung von Werbeflächen und aus Drittaufträgen (-2,8 Mio. Fr.) und ERZ Fernwärme wegen angepasster Absatzprognosen in Zürich-Nord und aufgrund des Wegfalls der Erträge der ZWZ AG (ehemals Zentralwäscherei) in Zürich-West (-1,2 Mio. Fr.).

3.2.4 Verschiedene Erträge

Die verschiedenen Erträge gehen um 68,4 Millionen Franken auf 74,2 Millionen Franken zurück. Grund ist der Wegfall der einmalig mit der Einführung von HRM2 im Jahr 2019 erfolgten Aktivierung von Projektierungskosten von laufenden Projekten. Es betrifft hauptsächlich die IMMO (-31,7 Mio. Fr.), das Tiefbauamt (-15,2 Mio. Fr.), ERZ Fernwärme (-10,9 Mio. Fr.) und ERZ Abwasser (-7,4 Mio. Fr.).

3.2.5 Finanzertrag

Finanzertrag (Beträge in Mio. Fr.)	R 2018	B 2019	B 2020	Veränderung zu B 19	
				abs.	in %
Zinsertrag		14.3	14.4	0.1	0.7%
Realisierte Gewinne FV		10.8	1.0	- 9.8	-90.7%
Beteiligungsertrag FV			10.6	10.6	
Liegenschaftenertrag FV		66.5	59.0	- 7.5	-11.3%
Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		18.7	9.3	- 9.4	-50.3%
Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		19.4	23.5	4.1	21.1%
Liegenschaftenertrag VV		216.7	223.3	6.6	3.0%
Erträge von gemieteten Liegenschaften		25.0	25.7	0.7	2.8%
Übriger Finanzertrag					
Total		371.4	366.8	- 4.6	-1.2%

Der Finanzertrag geht insgesamt um 4,6 Millionen Franken zurück. Neben dem erwarteten Rückgang der Gewinne aus Liegenschaftenerträgen des Finanzvermögens (-9,8 Mio. Fr.) geht auch der Liegenschaftenertrag des Finanzvermögens (-7,5 Mio. Fr.) zurück. Dies weil verschiedene Liegenschaften in das Verwaltungsvermögen übertragen wurden und Baurechtszinsanpassungen erfolgten.

Durch den Übertrag in das Verwaltungsvermögen entsteht beim Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen ein höherer Ertrag von 6,6 Millionen Franken. Der Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des Verwaltungsvermögens sinkt um 9,4 Millionen Franken, während der Beteiligungsertrag Finanzvermögen um 10,6 Millionen Franken ansteigt. Dies ist die Folge des Verbleibs der Aktien der Flughafen Zürich AG im Finanzvermögen, da die mit der Bilanzanpassung per 1.1.2019 geplante Übertragung ins Verwaltungsvermögen aufgrund kantonaler Einwände nicht erfolgte. Der Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen steigt, weil die Dividende der Energie 360° AG um 4,2 Millionen Franken höher erwartet wird.

3.2.6 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen

Die Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen steigen um 45,6 Millionen Franken an. Grund ist die Entnahme von 50,0 Millionen Franken aus der Spezialfinanzierung von ERZ Fernwärme zur Finanzierung der Einlage in die Vorfinanzierung zur Erweiterung der Fernwärmeversorgung. Ohne diesen Einmalvorgang wären die Entnahmen insgesamt um 4,4 Millionen Franken zurückgegangen.

Die Verkehrsbetriebe budgetieren eine Entnahme von 16,0 Millionen Franken, weil die ausserordentliche Rückführung von Spezialreserven an den ZVV in Höhe von 14,0 Millionen Franken geplant ist. Im Weiteren planen bei den Eigenwirtschaftsbetrieben Entnahmen: Wohnen und Gewerbe (13,7 Mio. Fr.), Gastronomie (2,7 Mio. Fr.), Parkierungsbauten (0,4 Mio. Fr.), Blaue Zonen (0,9 Mio. Fr.) und Elektrizitätswerk (5,3 Mio. Fr.).

3.2.7 Transferertrag

Der Transferertrag steigt um 24,2 Millionen Franken auf 1525,3 Millionen Franken.

Transferertrag (Beträge in Mio. Fr.)	R 2018	B 2019	B 2020	Veränderung zu B 19	
				abs.	in %
Ertragsanteile		32.7	33.6	0.9	2.8%
Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		60.3	62.6	2.3	3.8%
Finanz- und Lastenausgleich		411.4	411.8	0.4	0.1%
Beiträge von:					
- Bund		28.5	28.6	0.1	0.4%
- Kantonen und Konkordaten		334.8	345.5	10.7	3.2%
- Gemeinden und Zweckverbänden		2.0	2.1	0.1	5.0%
- Öffentlichen Unternehmungen		532.0	540.1	8.1	1.5%
- Privaten Unternehmungen		1.0	0.9	- 0.1	-10.0%
- Privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		5.0	4.5	- 0.5	-10.0%
- Privaten Haushalten		90.0	91.9	1.9	2.1%
- Ausland		0.2	0.3	0.1	50.0%
Verschiedener Transferertrag		3.2	3.4	0.2	6.2%
Total		1 501.1	1 525.3	24.2	1.6%

Die Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen steigen um 2,3 Millionen Franken an. Davon betreffen 1,3 Millionen Franken erhöhte Beiträge vom Bund an die Stadtpolizei für zusätzliche Stellen beim Konsulatsschutz.

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 Ende 2020 erwarteten Teuerung wird ein Landesindex der Konsumentenpreise (Basis 2005 = 100) von 104,1 und entsprechend ein ZLA von 411,8 Millionen Franken erwartet.

Die Abweichung bei den **Beiträgen von Kantonen und Konkordaten** von 10,7 Millionen Franken ergibt sich hauptsächlich beim Fonds des überkommunalen Strassennetzes (+5,1 Mio. Fr., gemäss Bauprogramm), bei Schutz & Rettung (+2,7 Mio. Fr., bisher unter Entschädigungen budgetiert) und bei den Sozialen Diensten (+2,2 Mio. Fr.). Die Erhöhung bei den Sozialen Diensten ergibt sich aus einer Anpassung an die höheren durchschnittlichen Kostenerstattungen in den Jahren 2015-2018.

Der Mehrertrag bei den **Beiträgen von öffentlichen Unternehmungen** ist auf den Anstieg des Leistungsentgelts des ZVV an die VBZ zurückzuführen.

3.2.8 Ausserordentlicher Ertrag

Es ist kein ausserordentlicher Ertrag budgetiert worden.

3.2.9 Interne Verrechnungen

Die wichtigsten Veränderungen bei den internen Verrechnungen sind bereits beim Aufwand kommentiert worden.

3.3 Investitionen Verwaltungsvermögen

Die Nettoinvestitionen in der Höhe von 1140,7 Millionen Franken ergeben sich aus den geplanten Investitionsausgaben von 1367,7 Millionen Franken abzüglich der Investitionseinnahmen von 227,0 Millionen Franken.

Investitionen Verwaltungsvermögen (Beträge in Mio.Fr.)	R 2018	B 2019	B 2020	Veränderung zu B 19	
				abs.	in %
Investitionsausgaben VV		1 505.4	1 367.7	-137.7	-9.1%
- Allgemeiner Haushalt		818.5	772.2	-46.3	-5.7%
- Eigenwirtschaftsbetriebe		686.9	595.5	-91.4	-13.3%
Investitionseinnahmen VV		277.2	227.0	-50.2	-18.1%
- Allgemeiner Haushalt		162.7	97.9	-64.8	-39.8%
- Eigenwirtschaftsbetriebe		114.5	129.1	14.6	12.8%
Nettoinvestitionen VV		1 228.2	1 140.7	-87.5	-7.1%
- Allgemeiner Haushalt		655.8	674.3	18.5	2.8%
- Eigenwirtschaftsbetriebe		572.4	466.4	-106.0	-18.5%

Gegenüber dem Budget des Vorjahres sind die Nettoinvestitionen um 87,5 Millionen Franken tiefer. Während beim Allgemeinen Haushalt ein Anstieg von 18,5 Millionen Franken erwartet wird, werden bei den Eigenwirtschaftsbetrieben die Investitionen um 106,0 Millionen Franken tiefer budgetiert.

Die Nettoinvestitionen von total 1140,7 Millionen Franken teilen sich mit 674,3 Millionen Franken in den Bereich Allgemeiner Haushalt und mit 466,4 Millionen Franken auf die Eigenwirtschaftsbetriebe auf.

3.3.1 Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen

Die Investitionsausgaben von 1367,7 Millionen Franken sind um 137,7 Millionen Franken tiefer als die Ausgaben des Vorjahresbudgets.

Investitionsausgaben VV (Beträge in Mio. Fr.)	R 2018	B 2019	B 2020	Veränderung zu B 19	
				abs.	in %
Grundstücke		49.7	49.3	- 0.4	-0.8%
Strassen/Verkehrswege		154.4	116.6	- 37.8	-24.5%
Wasserbau		2.9		- 2.9	
Übriger Tiefbau		283.1	293.8	10.7	3.8%
Hochbauten		555.1	457.4	- 97.7	-17.6%
Waldungen		0.1	0.1		
Mobilien		200.6	187.5	- 13.1	-6.5%
Investitionen auf Rechnung Dritter		4.0	3.0	- 1.0	-25.0%
Immaterielle Anlagen		36.3	74.5	38.2	105.2%
Darlehen		55.5	37.8	- 17.7	-31.9%
Beteiligungen und Grundkapitalien		36.1	38.5	2.4	6.6%
Eigene Investitionsbeiträge		53.7	66.6	12.9	24.0%
Durchlaufende Investitionsbeiträge		73.9	42.6	- 31.3	-42.4%
Ausgaben VV gesamt		1 505.4	1 367.7	- 137.7	-9.1%
Investitionseinnahmen VV		277.2	227.0	- 50.2	-18.1%
Nettoinvestitionen VV		1 228.2	1 140.7	- 87.5	-7.1%

Die Ausgaben für **Grundstücke** bleiben ungefähr auf dem Vorjahresniveau. Neben dem Objekt Röschi-bachstrasse 24/26 (Umbau/Instandsetzung) von 28,8 Millionen Franken wird auch das Objekt Wasserwerkstrasse 119 (Instandsetzung/Umbau) mit 3,6 Millionen Franken als Einzeltitel budgetiert. Für den Erwerb von verschiedenen unüberbauten Grundstücken sind als Sammeltitel 16,9 Millionen Franken vorgesehen.

Bei den **Strassen und Verkehrswegen** handelt es sich zum grössten Teil um den Bau und den Erneuerungsunterhalt. Auf Sammeltitel entfallen dafür im Bereich Strassen 35,5 Millionen Franken, im Bereich Fussgängeranlagen 13,7 Millionen Franken, im Bereich Radfahranlagen 8,4 Millionen Franken und im Bereich der stadtweiten Schallschutzmassnahmen 7,6 Millionen Franken.

Einzelvorhaben Strassen, Verkehrswege über 1 Mio. Fr.	Betrag in Mio. Fr.
Allgemeiner Haushalt	
TAZ, Negrellisteg, Bau	2.0
TAZ, Regensdorfer-/Frankentalerstrasse, Erneuerungsunterhalt	1.5
TAZ, Molkenstrasse, Bau und Erneuerungsunterhalt	2.3
TAZ, Trichtenhausenstrasse, Abschnitt Loorenstrasse, Erneuerungsunterhalt	1.3

Die Lärmschutzmassnahmen bei Strassen gehen gegenüber dem Vorjahresbudget um 9,0 Millionen Franken auf 1,5 Millionen Franken zurück. Für den Ersatz von Strassenbäumen sind 1,6 Millionen Franken und für Verkehrseinrichtungen sind 12,0 Millionen Franken (-0,5 Mio. Fr.) vorgesehen. Weitere grössere Positionen sind die Verteilanlagen des ewz mit 2,9 Millionen Franken und der Bau von Gleisanlagen der VBZ mit 16,5 Millionen Franken.

Der Anstieg beim **Übrigen Tiefbau** um 10,7 Millionen Franken auf 293,8 Millionen Franken betrifft hauptsächlich die Eigenwirtschaftsbetriebe. 30,0 Millionen Franken (-2,2 Mio. Fr.) sind für den Ersatz der Wärmeversorgung Zürich-West bei ERZ Fernwärme geplant. 11,5 Millionen Franken (+1,1 Mio. Fr.) sind bei der Erneuerung der Schlammbehandlung von ERZ Abwasser, 28,8 Millionen Franken (-18,4 Mio. Fr.) für das Entwässerungsnetz Kanalbauten von ERZ Abwasser und 23,0 Millionen Franken (+5,4 Mio. Fr.) für Kraftwerke des ewz vorgesehen. Weiter sind im Bereich Übriger Tiefbau beim ewz bei den Verteilanlagen 59,4 Millionen Franken (+4,3 Mio. Fr.), bei den übrigen Anlagen 39,5 Millionen Franken (+9,5 Mio. Fr.) und bei der Telekommunikation 9,2 Millionen Franken (-0,6 Mio. Fr.) vorgesehen. Die Wasserversorgung hat 16,2 Millionen Franken (-2,5 Mio. Fr.) für das Leitungsnetz und 10,8 Millionen Franken (+9,2 Mio. Fr.) für den Bau der Zonenverbindung Limmat-/Glattzone-Hangzone Sonnenberg geplant.

Die **Hochbauten** steigen insgesamt um 97,7 Millionen Franken auf 457,4 Millionen Franken an.

Die Einzelvorhaben im Hochbau von mindestens 5 Millionen Franken im Bereich Allgemeiner Haushalt und Eigenwirtschaftsbetriebe sind in den nachfolgenden Tabellen aufgeführt.

Vorhaben Hochbauten von mind. 5 Mio. Fr.	Betrag in Mio. Fr.
Allgemeiner Haushalt	
Stadtspital Triemli, Instandhaltung Turm 2. Etappe	41.0
Stadtpolizei Mühleweg, Neubau Kriminalabteilung	18.0
Ausbildungszentrum Rohwiesen, Erweiterung	13.0
Alterszentrum Mathysweg, Ersatzneubau	10.4
Schulanlage Hofacker, Instandsetzung/Ersatzneubau.Sporthalle	9.1
Altersheim Wolfswinkel, Instandsetzung	9.0
Röschibachstrasse 24/26, Umbau/Instandsetzung	8.8
Schulanlage Freilager, Neubau	8.0
Schulanlage Gubel, Instandsetzung	6.9
Mühlegasse 18, Erwerb	6.8
Amtshaus Walche, Instandsetzung	6.0
Eggbühlstrasse 21-25, Instandsetzung	6.0
Alterszentrum Eichrain, Neubau	5.4
Eigenwirtschaftsbetriebe	
VBZ, Übrige Hochbauten	32.9
W+G, Wohnsiedlung Hornbach, Neubau	22.0
W+G, Wohnsiedlung Leutschenbach, Neubau	15.1
ewz, Erneuerungsunterhalt der Liegenschaften	11.4
W+G, Wohnsiedlung Herdern, Neubau	10.0
ERZ Fernwärme, Ersatz Wärmeversorgung Zürich West	8.5
W+G, Wohnsiedlung Eichrain, Neubau	7.0
Gastronomie, Fischerstube, Ersatzneubau	6.8

Die **Mobilien** gehen insgesamt um 13,1 Millionen Franken auf 187,5 Millionen Franken zurück und verteilen sich mit 89,2 Millionen Franken (+10,0 Mio. Fr.) auf den Allgemeinen Haushalt und mit 98,3 Millionen Franken (-23,1 Mio. Fr.) auf die Eigenwirtschaftsbetriebe. Grössere Einzelpositionen über 2 Millionen Franken sind:

Mobilien von mind. 2 Mio. Fr.	Betrag in Mio. Fr.
Allgemeiner Haushalt	
OIZ, Anschaffung Hardware	34.5
Stadtpolizei, Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9.5
Schutz & Rettung, Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7.8
Stadtspital Triemli, Anschaffung medizinische Geräte	4.0
Stadtreinigung, Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2.9
Stadtspital Waid, Anschaffung medizinische Geräte	2.5
Stadtspital Triemli, Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2.4
Eggbühlstrasse 21-25: Instandsetzung	2.0
Eigenwirtschaftsbetriebe	
VBZ, Anschaffung Fahrzeuge	49.7
ERZ Fernwärme, Ersatz Wärmeversorgung Zürich-West	18.0
ERZ Abwasser, Erneuerung Schlammbehandlung	5.8
VBZ, Einrichtungen/Maschinen in Depots/Werkstätten	5.2
ERZ Abwasser, Neubau Fotovoltaik-Anlagen	2.8
ERZ Abfall, Kehrlichheizkraftwerk Hagenholz, Dritte Verbrennungslinie	2.8

Die **Immateriellen Anlagen** betreffen Software-Beschaffungen und -Entwicklungen. In den meisten Fällen handelt es sich um die Entwicklung von Fachapplikationen und die Realisierung von Digitalisierungsprojekten. Die Ausgaben für immaterielle Anlagen steigen um 38,2 Millionen Franken auf 74,5 Millionen Franken an. Sie verteilen sich mit 64,4 Millionen Franken auf den Allgemeinen Haushalt und mit 10,1 Millionen Franken auf die Eigenwirtschaftsbetriebe. Grössere Beträge sind beim Stadtspital Triemli (31,3 Mio. Fr., +24,7 Mio. Fr.), bei der OIZ (8,7 Mio. Fr., +1,8 Mio. Fr.), beim Stadtspital Waid (7,4 Mio. Fr., +6,2 Mio. Fr.), bei den VBZ (7,5 Mio. Fr., +1,7 Mio. Fr.) und beim Support Sozialdepartement (6,3 Mio. Fr., +0,6 Mio. Fr.) eingestellt.

Die Ausgaben für **Darlehen** sinken um 17,5 Millionen Franken auf 38,0 Millionen Franken. Darlehen von mindestens 1 Million Franken sind vorgesehen für die ZSC Lions Arena Immobilien AG (30,0 Mio. Fr.), die Wohnbauaktion 2017 (4,8 Mio. Fr.) und die FCZ Trainingszentrum AG Heerenschürli (1,8 Mio. Fr.).

Die **Beteiligungen und Grundkapitalien** von insgesamt 38,5 Millionen Franken betreffen mit 34,2 Millionen Franken die geplanten Beteiligungen im Bereich der erneuerbaren Energien (Rahmenkredite).

Die **Investitionsbeiträge** machen 66,6 Millionen Franken aus. Grössere Investitionsbeiträge sind für folgende Vorhaben vorgesehen:

Investitionsbeiträge von mindestens 1 Mio. Fr.	Betrag in Mio. Fr.
Stiftung Zürcher Kunsthaus für Erweiterung Kunsthaus	20.0
Zürcher Kunstgesellschaft für Erneuerungsinvestitionen	2.4
Kongresshaus-Stiftung für Mehrkosten	2.4
Verbilligungsbeiträge Wohnbauaktion 2017	11.2
Abschreibungsbeiträge an Stiftung PWG	5.0
Jugendwohnkredit 2010/2016	8.3
Velostation Bahnhof Stadelhofen	2.6
FCZ Trainingszentrum AG Heerenschürli	1.8
Investitionsbeiträge an Schallschutzfenster	5.7

Die **Durchlaufenden Beiträge** von 42,6 Millionen Franken betreffen die Beiträge aus dem Fonds für den Bau und Unterhalt der überkommunalen Strassen an das Tiefbauamt.

3.3.2 Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen

Investitionseinnahmen VV (Beträge in Mio. Fr.)	R 2018	B 2019	B 2020	Veränderung zu B 19	
				abs.	in %
Rückerstattungen		4.0	3.0	- 1.0	-25.0%
Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		197.3	164.0	- 33.3	-16.9%
Rückzahlung von Darlehen		2.0	17.4	15.4	770.0%
Durchlaufende Investitionsbeiträge		73.9	42.6	- 31.3	-42.4%
Einnahmen gesamt		277.2	227.0	- 50.2	-18.1%

Die Investitionseinnahmen betragen insgesamt 227,0 Millionen Franken. Diese verteilen sich mit 97,9 Millionen Franken auf den Allgemeinen Haushalt und mit 129,1 Millionen Franken auf die Eigenwirtschaftsbetriebe. Gegenüber dem Vorjahresbudget sinken die Einnahmen um 50,2 Millionen Franken. Den grössten Teil der Investitionseinnahmen machen die **Investitionsbeiträge** für eigene Rechnung von 164,0 Millionen Franken aus. Davon entfallen 39,9 Millionen Franken auf Investitionsbeiträge des Bundes und 117,9 Millionen Franken auf Investitionsbeiträge des Kantons. 37,7 Millionen Franken Bundesbeiträge und 65,6 Millionen Franken Kantonsbeiträge werden an die VBZ für die Tramverbindung Hardbrücke erwartet. Der Beitrag des Kantons an den Fonds des überkommunalen Strassennetzes wird gemäss Bauprogramm mit 51,0 Millionen Franken budgetiert.

Die **Durchlaufenden Beiträge** sind vom Bauprogramm und Finanzplan abhängige Beiträge des Kantons an den Fonds für das überkommunale Strassennetz.

3.4 Investitionen Finanzvermögen

Investitionen Finanzvermögen (Beträge in Mio.Fr.)	R 2018	B 2019	B 2020	Veränderung zu B 19	
				abs.	in %
Ausgaben für Sachanlagen des FV		20.6	13.3	-7.3	-35.4%
- Grundstücke			1.6	1.6	
- Gebäude		20.1	10.8	-9.3	-46.3%
- Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung		0.5	0.9	0.4	80.0%
Einnahmen für Sachanlagen des FV		93.7	1.5	-92.2	-98.4%
- Verkauf von Gebäuden			1.5		
- Übertragung von Grundstücken ins VV		28.6		-28.6	-100.0%
- Übertragung von Gebäuden ins VV		65.1	-	-65.1	-100.0%
Nettoinvestitionen FV		- 73.1	11.8	84.9	-116.1%

Die **Investitionsausgaben FV** machen 13,3 Millionen Franken aus während die **Investitionseinnahmen FV** aus Verkauf von Gebäuden 1,5 Millionen Franken ausmachen, so dass eine Nettoinvestition FV von 11,8 Millionen Franken resultiert, die zu einem entsprechenden Anstieg des Bestands führt. 10,8 Millionen Franken sind für Investitionen in Gebäude des Finanzvermögens und 1,6 Millionen Franken für Grundstücke vorgesehen. Die in die Erfolgsrechnung zu übertragenden Buchgewinne aus Verkäufen von Gebäuden werden mit 0,9 Millionen Franken budgetiert.

4. Eigenwirtschaftsbetriebe

4.1 Die Eigenwirtschaftsbetriebe im Überblick

Die Eigenwirtschaftsbetriebe sind Teil des Gesamthaushalts der Stadt Zürich. Da sie sich durch eigene Erträge und Abgaben finanzieren und den Steuerhaushalt nicht belasten, werden sie gesondert kommentiert. Ihre jährlichen Betriebsgewinne oder –verluste werden über die Spezialfinanzierungen ausgeglichen, so dass sie immer einen Rechnungssaldo von «0» aufweisen.

Die Eigenwirtschaftsbetriebe budgetieren für das Jahr 2020 Einlagen in die Spezialfinanzierungen von 128,3 Millionen Franken und Entnahmen von 22,5 Millionen Franken (ohne Berücksichtigung der ausserordentlichen Entnahme aus der Spezialfinanzierung für die Einlage in die Vorfinanzierung zur Erweiterung der Fernwärmeversorgung von 50,0 Millionen Franken). Dadurch ergibt sich ein Nettoergebnis von 105,8 Millionen Franken. Dies ist ein Anstieg gegenüber dem Vorjahr um 6,2 Millionen Franken.

Die Gewinnablieferung ewz ist gemäss der am 1. Januar 2018 in Kraft getretenen neuen Verordnung über die Gewinnablieferung (VGew, AS 732.150) budgetiert. Die Gewinnablieferung des ewz an das Departementssekretariat der Industriellen Betriebe (Interne Übertragung) erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 7,4 Millionen Franken auf 80,0 Millionen Franken.

Die Nettoinvestitionen der Betriebe sinken um 106,0 Millionen Franken und belaufen sich auf 466,4 Millionen Franken. Die Bruttoinvestitionen sinken gegenüber dem Vorjahr um 91,4 Millionen Franken, die Investitionseinnahmen nehmen um 14,6 Millionen Franken zu. Die Eigenwirtschaftsbetriebe erreichen insgesamt eine Selbstfinanzierung von 295,4 Millionen Franken. Die Nettoinvestitionen von 466,4 Millionen Franken werden damit zu 63,3 Prozent selbst finanziert.

Eigenwirtschaftsbetriebe					
Erfolgsrechnung	R 2018	B 2019	B 2020	Veränderung zu B19	
(Beträge in Mio. Fr.)				abs.	in %
Aufwand*		1 973.3	2 166.0	192.7	9.8%
Ertrag**		-2 145.5	-2 351.8	- 206.3	-9.6%
Saldo (Ertragsüberschuss)		- 172.2	- 185.8	- 13.6	
+ Einlagen Spezialfinanzierungen 3510		129.2	128.3	- 0.9	-0.7%
- Entnahmen Spezialfinanzierungen 4510 **)		- 29.6	- 22.5	7.1	-24.0%
- Ablieferung ewz		72.6	80.0	7.4	10.2%
(* ohne Einlagen in Spezialfinanzierungen 3510 und ohne Ablieferung ewz 3980 an DIB)					
(** ohne Entnahmen aus Spezialfinanzierungen 3510/4510 ausgenommen Sonderentnahme von 50 Mio. Fr. für Vorfinanzierung Fernwärme)					
Investitionsrechnung					
Ausgaben		686.9	595.5	- 91.4	-13.3%
Einnahmen		- 114.5	- 129.1	- 14.6	-12.8%
Nettoinvestition		572.4	466.4	- 106.0	-18.5%

4.2 Die Eigenwirtschaftsbetriebe im Einzelnen

Wohnen und Gewerbe budgetiert eine Einlage in das Ausgleichskonto von 9,3 Millionen Franken. Dies ist ein Rückgang gegenüber dem Vorjahr von 9,5 Millionen Franken. Weiter planen sie Einlagen in den Liegenschaftenfonds von 31,3 Millionen Franken und Entnahmen für den Gebäudeunterhalt von 13,7 Millionen Franken. Zusammen mit den Abschreibungen erreichen sie eine Selbstfinanzierung von 34,9 Millionen Franken und können die Nettoinvestitionen von 73,0 Millionen Franken damit zu 47,9 Prozent selbst finanzieren.

Die Nettoinvestitionen gehen gegenüber dem Vorjahr um 72,6 Millionen Franken zurück. Der Rückgang ist vor allem auf den Wegfall der im Jahr 2019 erfolgten Übertrag der Kleingewerbeliegenschaften (70,8 Mio. Fr.) aus dem Finanzvermögen in das Verwaltungsvermögen zurückzuführen.

Grosse Investitionsvorhaben im Budget sind der Neubau der Wohnsiedlung Hornbach (22,0 Mio. Fr.), der Neubau der Wohnsiedlung Herdern (10,0 Mio. Fr.), der Neubau der Wohnsiedlung Leutschenbach (15,1 Mio. Fr.), die Gesamtinstandsetzung Wohnsiedlung Bullingerhof (4,7 Mio. Fr.), der Neubau der Wohnsiedlung Depot Hard (3,4 Mio. Fr.), der Ersatzneubau der Wohnsiedlung Hardau I (2,3 Mio. Fr.) und der Neubau der Wohnsiedlung Eichrain (7,0 Mio. Fr.).

Die **Gastronomie** plant eine Einlage in das Ausgleichskonto von 2,5 Millionen Franken und eine Nettoentnahme aus dem Liegenschaftsfonds von 2,7 Millionen Franken. Die Selbstfinanzierung beträgt 2,4 Millionen Franken, die Nettoinvestition 6,8 Millionen Franken.

Die **Parkierungsbauten** planen eine Entnahme aus dem Ausgleichskonto von 0,4 Millionen Franken. Die Selbstfinanzierung beträgt 2,1 Millionen Franken.

Die **Parkgebühren** planen eine Einlage in die Spezialfinanzierung von 1,0 Millionen Franken.

Die **Blauen Zonen** budgetieren eine Entnahme aus der Spezialfinanzierung von 0,9 Millionen Franken und einen Übertrag nicht betriebsnotwendiger Überschüsse an den Allgemeinen Haushalt in Höhe von 2,0 Millionen Franken.

ERZ Abwasser budgetiert eine Einlage in die Spezialfinanzierungen von 20,1 Millionen Franken. Im Vorjahr betrug sie 25,8 Millionen Franken (-5,7 Mio. Fr.). Das Ergebnis der Erfolgsrechnung ist durch den Wegfall der im Jahr 2019 einmalig erfolgten Aktivierung von Projektierungskosten aus Vorjahren für noch laufende Projekte, was einen einmaligen Ertrag von 7,4 Millionen Franken verursachte. Die Selbstfinanzierung beträgt 34,4 Millionen Franken.

Die Investitionsausgaben von 57,5 Millionen Franken sinken gegenüber dem Vorjahr um 18,3 Millionen Franken. Einnahmen sind gegenüber dem Vorjahr (10,0 Mio. Fr.) keine budgetiert. Für den Unterhalt des Entwässerungsnetzes Kanalbauten sind 28,8 Millionen Franken budgetiert und für die Erneuerung Schlammbehandlung im Klärwerk Werdhölzli 17,3 Millionen Franken.

ERZ Abfall geht von einer Einlage in die Spezialfinanzierung von 6,3 Millionen Franken aus. Im Vorjahr war noch eine Entnahme von 1,1 Millionen Franken budgetiert. Die Verbesserung ergibt sich hauptsächlich durch den Wegfall der Einlage in die Rückstellung für Altlastensanierung (-5,0 Mio. Fr.), da diese Rückstellung mit der Bilanzanpassung per 1.1.2019 gebildet wurde. Zudem ist der Abschreibungsbedarf geringer als im Vorjahr. Die Selbstfinanzierung beträgt 18,0 Millionen Franken.

Die Investitionsausgaben von 13,2 Millionen Franken sinken gegenüber dem Vorjahr um 16,1 Millionen Franken. Im Budget sind folgende grössere Investitionspositionen eingestellt: Neubau Logistikzentrum Hagenholz 1,4 Millionen Franken, Wertstoff-Sammelstellen 2,3 Millionen Franken, Beteiligung an ZAV Recycling AG 3,5 Millionen Franken und dritte Verbrennungslinie beim KHKW Hagenholz 2,8 Millionen Franken.

ERZ Fernwärme budgetiert eine Einlage in das Ausgleichskonto der Spezialfinanzierung von 6,9 Millionen Franken (Vorjahr: 13,2 Mio. Fr.). Als einmaligen Vorgang ist die Einlage von 50,0 Millionen Franken in die Vorfinanzierung für die Erweiterung der Fernwärmeversorgung geplant, der eine Entnahme aus der Spezialfinanzierung in gleicher Höhe gegenüber steht. Zudem fällt der einmalige Ertrag im 2019 aus aktivierten Projektierungskosten von 10,9 Millionen Franken weg. Die Selbstfinanzierung beträgt 11,3 Millionen Franken.

Von den Investitionsausgaben von 70,7 Millionen Franken entfällt der grösste Teil mit 56,6 Millionen Franken auf den Ersatz der Wärmeversorgung Zürich-West, 5,6 Millionen Franken sind für die Verteilanlagen Zürich Nord vorgesehen. Investitionseinnahmen sind in Höhe von 2,2 Millionen Franken geplant.

Die **Wasserversorgung** budgetiert eine Einlage in das Ausgleichskonto der Spezialfinanzierung in der Höhe von 14,8 Millionen Franken (im Vorjahr war eine Einlage von 12,9 Mio. Fr. budgetiert). Die Selbstfinanzierung von 26,5 Millionen Franken ergibt bei einer Nettoinvestition von 41,5 Millionen Franken einen Selbstfinanzierungsgrad von 64,0 Prozent.

Die Nettoinvestitionen belaufen sich auf 41,5 Millionen Franken und sind um 6,6 Millionen Franken höher als im Vorjahr. Schwergewichtig wird in das Leitungsnetz (16,2 Mio. Fr.), in den Bau der Zonenverbindung Limmatzone-Glattzone-Hangzone Sonnenberg (10,8 Mio. Fr.), die Pumpwerke (4,2 Mio. Fr.) und die Wasserwerke (4,7 Mio. Fr.) investiert.

Das **Elektrizitätswerk** ewz weist die Gewinnablieferung an den allgemeinen Haushalt mit 80,0 Millionen Franken als interne Übertragung an das Departementssekretariat der Industriellen Betriebe aus. In die Ausgleichskonten der Spezialfinanzierung können netto 62,1 Millionen Franken eingelegt werden. Die Selbstfinanzierung von 118,5 Millionen Franken erlaubt bei einer Nettoinvestition von 166,1 Millionen Franken einen Selbstfinanzierungsgrad von 71,3 Prozent.

Die Investitionen des ewz betragen 182,6 Millionen Franken. Weiterhin werden Investitionen in erneuerbare Energien gemäss den bewilligten Rahmenkrediten geplant (34,2 Mio. Fr.). Für Kraftwerke sind 23,0 Millionen Franken, für Verteilanlagen 62,3 Millionen Franken, für die Telekommunikation 9,2 Millionen Franken und die Übrigen Anlagen 39,5 Millionen Franken vorgesehen. Aus der Teilrückzahlung des Darlehens Swissgrid sind 16,4 Millionen Franken Einnahmen eingestellt.

Die Betriebsrechnung der **Verkehrsbetriebe** VBZ wird durch das Leistungsentgelt des ZVV ausgeglichen, welches gegenüber dem Vorjahr um 7,7 Millionen Franken höher erwartet wird. Die Ablieferung der Nebenerträge an den ZVV geht um 9,1 Millionen Franken zurück. Geplant ist die ausserordentliche Rückführung von Spezialreserven (14,0 Mio. Fr.) an den ZVV, wozu eine entsprechende Entnahme aus der Spezialfinanzierung erfolgt.

Der Hauptteil der Investitionsausgaben von brutto 144,6 Millionen Franken (Vorjahr: 161,4 Mio. Fr.) fliesst in den Erwerb von Grundstücken (16,0 Mio. Fr.), den Bau von Gleisanlagen (16,5 Mio. Fr.), in die Übrigen Hochbauten (32,9 Mio. Fr.), in die Erweiterung der Busgarage Hardau (4,5 Mio. Fr.), die Einrichtungen für den elektrischen Betrieb (8,6 Mio. Fr.) und die Fahrzeugbeschaffung (49,8 Mio. Fr.). Die Investitionseinnahmen von 104,9 Millionen Franken umfassen hauptsächlich die Investitionsbeiträge von Bund (37,7 Mio. Fr.) und Kanton (67,0 Mio. Fr.) für die Tramverbindung Hardbrücke.

5. Produktegruppen-Globalbudgets

5.1 Übergang auf HRM2

Der Übergang auf HRM2 per 1. Januar 2019 hat auf die Darstellung des Produktegruppen-Globalbudgets 2020 folgende Auswirkungen:

- Übersicht pro Dienstabteilung, Erfolgsrechnung im Zusammenzug über alle Produktegruppen (PG): Die PG-Globalbudgets (Saldo bzw. Nettoaufwand oder Nettoertrag) ändern sich durch den Übergang auf HRM2 nicht. Hingegen ändern sich in aller Regel der Aufwand und Ertrag pro PG und das Total Aufwand und Ertrag über alle PG, da gewisse Erträge neu als Aufwandminderung und gewisse Ertragsminderungen neu als Aufwand verbucht werden. Deshalb sind bei den Vergleichswerten Rechnung 2016, 2017 und 2018 Aufwand und Ertrag nicht angeführt. Hingegen ist die Höhe des PG-Globalbudgets eingesetzt, so dass in Bezug auf das Globalbudget vollumfänglich alle Vergleichswerte vorhanden sind.
- Übersicht pro Dienstabteilung, Zusatzinformationen zu Aufwand und Ertrag der PG nach Sachgruppen: Es wurde die neue Gliederung der Sachgruppen gemäss HRM2 übernommen. Als Vergleichswerte sind die Budgetwerte 2019 nach HRM2 eingesetzt. Für die Jahre 2016, 2017 und 2018 sind dagegen keine Rechnungswerte eingefügt, da diese nach HRM2 nicht zur Verfügung stehen.
- Übersicht pro Dienstabteilung, Investitionsrechnung: Ab 2019 gilt eine neue Darstellung. Die Investitionen sind nach IM-Positionen gegliedert und auf Ebene der einzelnen IM-Positionen sind die Beträge nach Konzernkonten angeführt. Die Werte gemäss neuer Darstellung stehen ab Budget 2019 zur Verfügung.
- Detaillierung pro PG, Rubrik C PG-Globalbudget: Siehe Bemerkungen oben unter Übersicht Finanzen, Erfolgsrechnung.
- Detaillierung pro PG, Rubrik D Steuerungsvorgaben und Rubrik H Zusätzliche Kennzahlen zu den einzelnen Produkten: Generell gilt, dass bei den Steuerungsvorgaben und Kennzahlen, bei denen der Übergang auf HRM2 keine Auswirkungen hat, alle Vergleichswerte (Plan/Soll 2019, Ist 2016, 2017 und 2018) stehen gelassen wurden. Bei jenen Steuerungsvorgaben und Kennzahlen, bei denen sich durch den Übergang von HRM1 auf HRM2 Änderungen ergeben, weil sie finanzieller Art sind, werden dagegen die Vergleichswerte Ist 2016, 2017 und 2018 nicht gezeigt, da sie nach HRM2 nicht vorliegen.

5.2 Produktegruppen-Globalbudgets im Überblick

Die Globalbudgetierung basiert auf der vom Gemeinderat am 24. März 2010 beschlossenen Globalbudgetverordnung (GBVO, AS 611.120) mit Änderungen bis 21. März 2018. Die mit GRB vom 21. März 2018 geänderten Haushaltvorschriften dieser Verordnung wurden erstmals für das Budget 2019 angewendet.

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

Wie im Vorjahr führen 10 Organisationseinheiten – 9 davon im Allgemeinen Haushalt – ein PG-Globalbudget. Der Allgemeine Haushalt bewirtschaftet etwa einen Fünftel (20,7 Prozent) des Aufwands mittels Globalbudgets. Von den Eigenwirtschaftsbetrieben führt das Elektrizitätswerk ein Globalbudget, das 45,5 Prozent des Aufwands der Eigenwirtschaftsbetriebe umfasst.

Die detaillierten PG-Globalbudgets werden in einer Separatvorlage gezeigt.

Produktgruppen-Globalbudgets	R 2018	B 2019	B 2020	Veränd. zu B19	B 2020
(Beträge in Mio.Fr.)	Saldo	Saldo	Saldo	abs.	Aufwand
Museum Rietberg	9.1	9.2	10.0	0.9	14.4
Steueramt ¹⁾	12.2	13.3	14.1	0.8	44.6
Pflegezentren	6.0	11.2	10.9	-0.2	263.6
Alterszentren	2.8	6.1	6.0	-0.1	161.0
Stadtspital Waid	14.4	11.0	4.0	-7.0	158.1
Stadtspital Triemli	-1.4	17.9	16.0	-1.9	486.0
Geomatik+Vermessung	2.4	2.3	2.4	0.2	11.3
Grün Stadt Zürich	75.1	72.5	73.7	1.2	110.0
Sportamt	82.0	83.8	74.6	-9.3	116.0
Total Globalbudgets Allgemeiner Haushalt	202.6	227.2	211.7	-15.5	1'365.1
Aufwand Allgemeiner Haushalt					6'595.6
Anteil Globalbudgets					20.7%
Elektrizitätswerk	0.0	0.0	0.0	0.0	1'079.2
Aufwand Eigenwirtschaftsbetriebe					2'374.3
Anteil Globalbudgets					45.5%

5.3 Änderungen gegenüber dem Vorjahr

In den PG-Globalbudgets 2020 der einzelnen Organisationseinheiten sind im Wesentlichen folgende Änderungen vorgesehen:

Bei den **Pflegezentren** wird in PG 1, Rubrik H (Zusätzliche Kennzahlen zu den einzelnen Produkten) in den Produkten 1.1 (Langzeitpflege und spezialisierte Angebote) und 1.2 (Rehabilitative Angebote) die bisherige Kennzahl «Anzahl Austritte, davon Austritte nach Hause» in «Anzahl Austritte, davon Austritte nach Hause oder in ein Altersheim» umbenannt, um der Tatsache Rechnung zu tragen, dass die Kennzahl auch die Austritte in ein Altersheim umfasst. Im Weiteren wird in PG 3, Rubrik A (Übergeordnete Ziele, Zweck) die Bezeichnung «Cafeteria» in «Restaurant» geändert und in der Rubrik B das Produkt 3.1 von «Cafeterias und Kiosks» in «Restaurants und Kiosks» umbenannt. Die Leistungen innerhalb des Produkts 3.1 bleiben unverändert.

Bei **Geomatik + Vermessung** wird in PG 1 (Geo-Informationssysteme und Vermessung) die Umschreibung des Produkts 1.3 (Erstellen von Auszügen und Auswertungen von Geodaten) leicht geändert, in dem der Begriff «Übersichtsplan» durch «städtischen Basiskarten» ersetzt wird.

Mit dem Budget 2019 präsentierte **Grün Stadt Zürich** ein umfassend überarbeitetes PG-Globalbudget. Im Rahmen der Orientierung der Spezialkommission TED/DIB wurden verschiedene Anregungen zur Ausgestaltung der Steuerungsvorgaben und Kennzahlen eingebracht. Diese konnten von Grün Stadt Zürich mehrheitlich bereits im Budget 2019 berücksichtigt werden. Bei einigen Anregungen waren jedoch weitere inhaltliche und technische Abklärungen notwendig. Mit der Budgetvorlage 2020 werden nun in PG 3 (Naturförderung und Bildung) diese Anregungen mit den zwei neuen Steuerungsvorgaben «Anteil ökologisch wertvoller Fläche der öffentlichen Grün- und Freiräume» und «Ökologisch wertvolle Fläche ohne Wald in Hektaren» aufgenommen. Im Weiteren werden in PG 1 (Park- und Grünanlagen), 3 (Naturförderung und Bildung) und 4 (Planung und Beratung) in der Rubrik H folgende neuen Kennzahlen angeführt:

- In PG 1 (Park- und Grünanlagen) beim Produkt 1.4 (Weitere Freiräume) die Kennzahl «Anzahl Strassenbäume pro Stadtkreis».
- In PG 3 (Naturförderung und Bildung) beim Produkt 3.5 (Naturschutz) die Kennzahlen «Von Grün Stadt Zürich eingesetzte Pflanzenschutzmittel in kg pro Jahr (davon Herbizide, davon chemisch-synthetische Pflanzenschutzmittel, davon biologische Pflanzenbehandlungsmittel (FIBL Betriebsmittelliste))» und «Fauna-Index Stadtgebiet». FIBL steht dabei für Forschungsinstitut für biologischen Landbau. Mit der Kennzahl «Fauna-Index Stadtgebiet» wird die Veränderung der Fauna-Vorkommen in der Stadt Zürich dokumentiert.
- In PG 4 beim Produkt 4.1 (Freiraumplanung) die Kennzahlen «Grünvolumen in der Stadt Zürich in m³ (davon im Wald, davon in der Landschaft, davon im Siedlungsgebiet, davon im kompakten Stadtkörper)» und «Dachbegrünung in der Stadt Zürich in ha (davon auf städtischen Flächen)».

Beim Produkt 1.4 (Weitere Freiräume) gibt es neu einen Abschluss von Dienstleistungsvereinbarungen mit dem Elektrizitätswerk und dem Umwelt- und Gesundheitsschutz. In der Umschreibung des Produkts in Rubrik B wird diese Erweiterung des Kreises der Kunden und Kundinnen berücksichtigt.

Das **Elektrizitätswerk** (ewz) erwartet die vollständige Marktöffnung frühestens im Jahr 2023. Im Budget 2019 wurde noch von einer vollständigen Marktöffnung frühestens im Jahr 2021 ausgegangen. In PG 2 (Energieproduktion aus Kleinwasserkraft, Wind, Sonne, Biomasse usw.) wird mit den neuen Stromtarifen 2020 (gültig ab 1. Januar 2020) die neue Steuerungsvorgabe U «Zubau von Photovoltaikanlagen innerhalb der Stadt Zürich durch ewz (in kWp)» eingeführt. Die Steuerungsvorgabe zeigt den jährlichen Zubau von Photovoltaikanlagen innerhalb der Stadt Zürich, welcher durch die Tarifprodukte, durch Solarzüri und ewz.meinsolar sowie durch Beteiligungs- und Contractingmodelle von ewz realisiert oder verursacht wurden. Die Angabe wird in Kilowattpeak (kWp) gemacht und bildet so die effektiv installierte zusätzliche Leistung innerhalb eines Jahres ab. Im Hinblick auf die Einführung der neuen Stromtarife 2020 sind in PG 4 (Abgaben und Leistungen) die übergeordneten Ziele (Rubrik A) in Bezug auf die Förderungen gemäss der Verordnung über die gemeinwirtschaftlichen Leistungen des Elektrizitätswerks der Stadt Zürich (ewz) im Rahmen der 2000-Watt-Ziele (VGL ewz; AS 732.360) vom 2. Dezember 2015 angepasst worden.

Das **Sportamt** aktualisiert mit dem Budget 2020 in PG 1 (Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen) bei den Produkten 1.1 (Durch das Sportamt betriebene Sportanlagen) und 1.2 (Durch Dritte betriebene städtische Sportanlagen) die Aufzählung der Sportanlagen. Beim Produkt 1.1 kommen bei den «Sporthallen» die neuen Sporthallen «Hofacker» und «Messehalle 9» und bei den «Diversen Anlagen» die Anlage «Sportanlage Neunbrunnenstrasse» (ehemals «Schützenhaus Zürich Unterstrass», bisher im Produkt 1.2) neu hinzu. Beim Produkt 1.2 werden bei den «Durch Fussballklubs geführte Rasensportanlagen» das «FCZ Trainingszentrum Heerenschürli (FCZ Trainingszentrum AG, Gebäude)» und unter «Ausserschulischer Betrieb in Schulsportanlagen» die neue Doppelhalle «Schauenberg» hinzugefügt.

Im Weiteren wird zur Verbesserung der Aussagekraft das Programm «Movimiento» (Sportkurse für Kinder mit besonderem Förderungsbedarf im Primarschulalter) vom Produkt 3.3 (Freiwillige Sportangebote der Schulen) in PG 3 (Leistungen für die Volksschule) zum Produkt 2.3 (Freiwillige Sportkurse des Sportamts) in PG 2 (Sportförderung und Beratung) verschoben. Beim Produkt 2.3 werden ebenfalls zur Verbesserung der Aussagekraft die zwei neuen Kennzahlen «Erteilte Std. an Teiln. Movimiento» und «Nettoaufwand pro Kind und Stunde (in Fr.)» hinzugefügt.

6. Öffentlich-rechtliche Gemeindeanstalten

Die Budgets der nachfolgend aufgeführten öffentlich-rechtlichen Anstalten gemäss § 66 GG werden im Anhang des städtischen Budgets dargestellt. Sie sind nicht Teil des Gesamthaushalts.

Gemäss Art. 6 Ziff. 2 der Verordnung über die **Asyl-Organisation** (AS 851.160) beschliesst der Gemeinderat mit dem Budget den Betriebsbeitrag für den städtischen Leistungsbereich. Dieser Betriebsbeitrag ist Bestandteil des städtischen Budgets. Gemäss Art.18 Abs.1 zweiter Satz der Verordnung über die Asyl-Organisation (AOZ) präsentiert die AOZ überdies ihr Globalbudget mit zwei Produktgruppen im Anhang zum städtischen Budget zur Kenntnisnahme durch den Gemeinderat. Aus zeitlichen Gründen kann dem Gemeinderat das Budget 2020 der AOZ erst mit den Budgetnachträgen (Novemberbrief) zugestellt werden.

Die Budgets der folgenden öffentlich-rechtlichen Stiftungen werden im Anhang aufgeführt:

- **Stiftung zur Erhaltung von preisgünstigen Wohn- und Gewerberäumen der Stadt Zürich.** Gestützt auf Art. 13 Abs. 2 des Stiftungsstatuts der Stiftung zur Erhaltung von preisgünstigen Wohn- und Gewerberäumen der Stadt Zürich (PWG) vom 7. Februar 1990 (AS 843.331) ist das Budget vom Gemeinderat zu genehmigen.
- **Stiftung Wohnungen für kinderreiche Familien.** Im Rahmen der Oberaufsicht des Gemeinderats (Art. 13 Abs. 3 der Statuten der Stiftung Wohnungen für kinderreiche Familien vom 1. Juli 1998, AS 844.300) ist das Budget zur Kenntnisnahme zu unterbreiten.
- **Stiftung Alterswohnungen der Stadt Zürich.** Gemäss Art. 41 lit. e der Gemeindeordnung (GO, AS 101.100) ist das Budget dem Gemeinderat zur Kenntnisnahme zu bringen.
- **Stiftung für bezahlbare und ökologische Wohnungen – Einfach Wohnen.** Gemäss Art. 41 lit. e GO ist das Budget dem Gemeinderat zur Kenntnisnahme zu bringen.

7. Anträge des Stadtrats

Dem Gemeinderat wird beantragt:

Unter Ausschluss des Referendums

1. a. Das Budget der Erfolgsrechnung, der Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen und der Investitionsrechnung Finanzvermögen für das Jahr 2020 wird genehmigt.
b. Die Produktegruppen-Globalbudgets für das Jahr 2020 werden genehmigt.
2. Der Stadtrat wird ermächtigt, die pauschalen Budgetkredite für das städtische Lohnsystem (SLS), Institution 1060 Gesamtverwaltung, in Höhe von Fr. 22 141 400.— nach erfolgter Lohnrunde 2020 auf die Organisationseinheiten mit eigenen Lohnkonten zu übertragen.
3. Die ordentlichen Gemeindesteuern werden auf 119 % der einfachen Staatssteuer festgesetzt.
4. Das Budget der Stiftung zur Erhaltung von preisgünstigen Wohn- und Gewerberäumen der Stadt Zürich für das Jahr 2020 wird genehmigt.
5. Das Budget der Stiftung Wohnungen für kinderreiche Familien für das Jahr 2020 wird zur Kenntnis genommen.
6. Das Budget der Stiftung Alterswohnungen der Stadt Zürich für das Jahr 2020 wird zur Kenntnis genommen.
7. Das Budget der Stiftung für bezahlbare und ökologische Wohnungen – Einfach Wohnen für das Jahr 2020 wird zur Kenntnis genommen.
8. Das Globalbudget der Asyl-Organisation Zürich für das Jahr 2020 mit zwei Produktegruppen wird vorbehältlich der Vorlage des Budgets dieser Anstalt mit den Budgetnachträgen im November zur Kenntnis genommen.

Zürich, 18. September 2019

Im Namen des Stadtrats:

Die Stadtpräsidentin:

Der stellvertretende Stadtschreiber:

Corine Mauch

Michael Lamatsch

1.2 Antrag des Stadtrats (Zahlenübersicht) zum Budget 2020

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr
			Erfolgsrechnung		
	8 755 767 200	3	Gesamtaufwand	8 969 930 400	-214 163 200
	-8 794 954 100	4	Gesamtertrag	-9 002 141 900	+207 187 800
	-39 186 900		Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	-32 211 500	-6 975 400
			Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen		
	1 505 406 800	5	Ausgaben Verwaltungsvermögen	1 367 645 000	+137 761 800
	-277 233 200	6	Einnahmen Verwaltungsvermögen	-226 981 900	-50 251 300
	1 228 173 600		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ Nettoinvestitionen / - Einnahmenüberschuss)	1 140 663 100	+87 510 500
			Investitionsrechnung Finanzvermögen		
	20 640 000	7	Ausgaben Finanzvermögen	13 280 000	+7 360 000
	-93 706 300	8	Einnahmen Finanzvermögen	-1 517 000	-92 189 300
	-73 066 300		Nettoinvestitionen Finanzvermögen (+ Nettoinvestitionen / - Einnahmenüberschuss)	11 763 000	-84 829 300
	1 794 117 600		Einfacher Gemeindesteuerertrag netto	1 857 142 900	+63 025 300
	119%		Steuerfuss in Prozent	119%	0%

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

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 erforderlich. Gemäss Art. 9 der Finanzhaushaltverordnung (FHVO, AS 611.101) werden im Budget zu den einzelnen Konten Mehr- und Minderausgaben bzw. -einnahmen gegenüber dem Budget des Vorjahres begründet, soweit folgende Abweichungen bestehen:

Budgetbetrag inklusive Zusatzkredite	Abweichungsbetrag
bis Fr. 100 000	mehr als 25 %, mindestens aber mehr als Fr. 5000 bei Verschlechterungen, mehr als 50 %, mindestens aber mehr als Fr. 10 000 bei Verbesserungen.
von Fr. 100 001 bis Fr. 200 000	mehr als Fr. 25 000 bei Verschlechterungen mehr als Fr. 50 000 bei Verbesserungen
von Fr. 200 001 bis Fr. 500 000	mehr als Fr. 50 000 bei Verschlechterungen mehr als Fr. 100 000 bei Verbesserungen
von Fr. 500 001 bis Fr. 5 000 000	mehr als Fr. 75 000 bei Verschlechterungen mehr als Fr. 150 000 bei Verbesserungen
über Fr. 5 000 000	mehr als Fr. 100 000 bei Verschlechterungen mehr als Fr. 200 000 bei Verbesserungen

4. Bei internen Verrechnungen und durchlaufenden Beiträgen sowie bei Investitionen auf Rechnung Dritter wird die Differenzbegründung auf den Aufwand oder die Ausgaben beschränkt (Art. 10, lit. a FHVO).

5. Veränderungen bei den internen Verrechnungen für Zinsen sowie bei den Einlagen in und den Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen werden nicht begründet (Art. 10, lit. b FHVO).

6. Beim Personalaufwand werden Teuerungszulagen, die im Budget des Vorjahres nicht enthalten sind, nur einmal begründet. Abweichungen bei den Arbeitgeberbeiträgen an Sozialversicherungen werden nicht begründet (Art. 10, lit. c FHVO).

7. Verwendete Abkürzungen:

ER = Erfolgsrechnung	IR = Investitionsrechnung
B = Budget	R = Rechnung
VV = Verwaltungsvermögen	FV = Finanzvermögen
GDE = Gemeinde	FHVO = Finanzhaushaltverordnung
GR = Gemeinderat	GRB = Gemeinderatsbeschluss
STR = Stadtrat	STRB = Stadtratsbeschluss
IMMO = Immobilien Stadt Zürich	OIZ = Organisation und Informatik

8. 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 2018	Budget 2019		Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr
		Steuerbedarf		
	8 755 767 200	Gesamtaufwand	8 969 930 400	-214 163 200
	-6 659 954 100	Ertrag ohne ordentliche Steuern	-6 792 141 900	+132 187 800
	2 095 813 100	Zu deckender Aufwandüberschuss	2 177 788 500	-81 975 400
		Steuerertrag und Steuerfuss		
	1 794 117 600	Einfacher Gemeindesteuerertrag netto 100%	1 857 142 900	+63 025 300
	119%	Steuerfuss	119%	0%
		Zusammensetzung Steuerertrag		
	-1 082 000 000	4000 0 Einkommenssteuer natürliche Personen	-1 116 000 000	+34 000 000
	-178 000 000	4001 0 Vermögenssteuer natürliche Personen	-189 000 000	+11 000 000
	-709 000 000	4010 0 Gewinnsteuer juristische Personen	-738 500 000	+29 500 000
	-166 000 000	4011 0 Kapitalsteuer juristische Personen	-166 500 000	+500 000
	-2 135 000 000	Steuerertrag Rechnungsjahr	-2 210 000 000	+75 000 000
		Ergebnis		
	2 095 813 100	Zu deckender Aufwandüberschuss	2 177 788 500	-81 975 400
	-2 135 000 000	Steuerertrag Rechnungsjahr	-2 210 000 000	+75 000 000
	-39 186 900	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	-32 211 500	-6 975 400

2.3 Gestufter Erfolgsausweis

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr
			Gesamthaushalt		
			Gestufter Erfolgsausweis		
	2 815 542 400	30	Personalaufwand	2 917 451 300	-101 908 900
	1 845 517 100	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2 019 388 900	-173 871 800
	488 545 900	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	438 674 200	+49 871 700
	172 580 800	35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	175 224 800	-2 644 000
	2 351 362 400	36	Transferaufwand	2 314 531 400	+36 831 000
	3 058 400	37	Durchlaufende Beträge	2 870 400	+188 000
	7 676 607 000		Total Betrieblicher Aufwand	7 868 141 000	-191 534 000
	-2 962 400 000	40	Fiskalertrag	-3 013 600 000	+51 200 000
	-13 784 600	41	Regalien und Konzessionen	-16 453 800	+2 669 200
	-2 815 013 500	42	Entgelte	-2 986 035 200	+171 021 700
	-142 565 600	43	Verschiedene Erträge	-74 162 200	-68 403 400
	-50 851 700	45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-96 491 300	+45 639 600
	-1 501 109 000	46	Transferertrag	-1 525 281 800	+24 172 800
	-3 058 400	47	Durchlaufende Beträge	-2 870 400	-188 000
	-7 488 782 800		Total Betrieblicher Ertrag	-7 714 894 700	+226 111 900
	187 824 200		Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	153 246 300	+34 577 900
	144 360 500	34	Finanzaufwand	131 312 000	+13 048 500
	-371 371 600	44	Finanzertrag	-366 769 800	-4 601 800
	-227 011 100		Ergebnis aus Finanzierung	-235 457 800	+8 446 700
	-39 186 900		Operatives Ergebnis	-82 211 500	+43 024 600
		38	Ausserordentlicher Aufwand	50 000 000	-50 000 000
		48	Ausserordentlicher Ertrag		
			Ausserordentliches Ergebnis	50 000 000	-50 000 000
	-39 186 900		Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	-32 211 500	-6 975 400
	934 799 700	39	Interne Verrechnungen: Aufwand	920 477 400	+14 322 300
	-934 799 700	49	Interne Verrechnungen: Ertrag	-920 477 400	-14 322 300
	8 755 767 200	3	Total Aufwand	8 969 930 400	-214 163 200
	-8 794 954 100	4	Total Ertrag	-9 002 141 900	+207 187 800

2.4 Finanzierung

2.4.1 Finanzierung Gesamthaushalt

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr
			Gesamthaushalt		
			Finanzierung		
	39 186 900		+ Ertragsüberschuss	32 211 500	-6 975 400
	0		- Aufwandüberschuss	0	
	129 160 400		+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe	128 295 800	-864 600
	-29 562 200		- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe	-72 543 100	-42 980 900
	519 324 400		+ Aufwand für Abschreibungen und Wertbericht.	456 006 300	-63 318 100
			- Ertrag aus Aufwertungen		
	43 420 400		+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	46 929 000	+3 508 600
	-21 289 500		- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	-23 948 200	-2 658 700
			+ Einlagen in das Eigenkapital	50 000 000	+50 000 000
			- Entnahmen aus dem Eigenkapital		
	680 240 400		Selbstfinanzierung	616 951 300	-63 289 100
	1 228 173 600		abzügl. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1 140 663 100	-87 510 500
	-547 933 200		Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-523 711 800	+24 221 400
	55.4%		Selbstfinanzierungsgrad (in %)	54.1%	-1.3%

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 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr
			Allgemeiner Haushalt		
			Finanzierung		
	39 186 900		+ Ertragsüberschuss	32 211 500	-6 975 400
	0		- Aufwandüberschuss	0	
			+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe		
			- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe		
	342 993 700		+ Aufwand für Abschreibungen und Wertbericht.	283 199 700	-59 794 000
			- Ertrag aus Aufwertungen		
	11 647 400		+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	13 711 200	+2 063 800
	-7 958 500		- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	-7 546 700	+411 800
			+ Einlagen in das Eigenkapital		
			- Entnahmen aus dem Eigenkapital		
	385 869 500		Selbstfinanzierung	321 575 700	-64 293 800
	655 746 500		abzügl. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	674 286 500	+18 540 000
	-269 877 000		Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-352 710 800	-82 833 800
	58.8%		Selbstfinanzierungsgrad (in %)	47.7%	-11.2%

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 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr
			Eigenwirtschaftsbetriebe (gesamt)		
			Finanzierung		
	0		+ Ertragsüberschuss	0	
	0		- Aufwandüberschuss	0	
	129 160 400		+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe	128 295 800	-864 600
	-29 562 200		- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe	-72 543 100	-42 980 900
	176 330 700		+ Aufwand für Abschreibungen und Wertbericht.	172 806 600	-3 524 100
			- Ertrag aus Aufwertungen		
	31 773 000		+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	33 217 800	+1 444 800
	-13 331 000		- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	-16 401 500	-3 070 500
			+ Einlagen in das Eigenkapital	50 000 000	+50 000 000
			- Entnahmen aus dem Eigenkapital		
	294 370 900		Selbstfinanzierung	295 375 600	+1 004 700
	572 427 100		abzügl. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	466 376 600	-106 050 500
	-278 056 200		Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-171 001 000	+107 055 200
	51.4%		Selbstfinanzierungsgrad (in %)	63.3%	+11.9%

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)

Finanzierung Eigenwirtschaftsbetriebe				
Bezeichnung	Budget 2020	Budget 2020	Budget 2020	Budget 2020
Eigenwirtschaftsbetriebe	2034	2035	2036	2505
	Wohnen und Gewerbe	Gastronomie	Parkierungs- bauten	Parkgebühren
Finanzierung				
+ Ertragsüberschuss	0	0	0	0
- Aufwandüberschuss	0	0	0	0
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)	9 285 100	2 543 500		954 800
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen)			-395 800	
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertbericht.	8 101 000	575 000	2 525 800	
- Ertrag aus Aufwertungen				
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	31 254 700	1 963 100		
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	-13 701 500	-2 700 000		
+ Einlagen in das Eigenkapital				
- Entnahmen aus dem Eigenkapital				
Selbstfinanzierung	34 939 300	2 381 600	2 130 000	954 800
abzügl. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	73 012 000	6 800 000		
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-38 072 700	-4 418 400	2 130 000	954 800
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	47.9%	35.0%		

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

Finanzierung Eigenwirtschaftsbetriebe

Bezeichnung	Budget 2020	Budget 2020	Budget 2020	Budget 2020
Eigenwirtschaftsbetriebe	2506	3535	3550	3555
	Blaue Zonen	Abwasser	Abfall	Fernwärme
Finanzierung				
+ Ertragsüberschuss	0	0	0	0
- Aufwandüberschuss	0	0	0	0
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)		20 124 300	6 278 700	6 923 500
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen)	-871 300			-50 000 000
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertbericht.		14 298 000	11 733 000	4 350 000
- Ertrag aus Aufwertungen				
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen				
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung				
+ Einlagen in das Eigenkapital				50 000 000
- Entnahmen aus dem Eigenkapital				
Selbstfinanzierung	-871 300	34 422 300	18 011 700	11 273 500
abzügl. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	40 000	57 521 000	13 176 500	68 479 000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-911 300	-23 098 700	4 835 200	-57 205 500
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-2 178.3%	59.8%	136.7%	16.5%

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

Finanzierung Eigenwirtschaftsbetriebe

Bezeichnung	Budget 2020	Budget 2020	Budget 2020	Budget 2020
Eigenwirtschaftsbetriebe	4525	4530	4540	
	Wasserver- sorgung	Elektrizitäts- werk	Verkehrs- betriebe	
Finanzierung				
+ Ertragsüberschuss	0	0	0	
- Aufwandüberschuss	0	0	0	
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)	14 757 600	67 428 300		
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen)		-5 308 000	-15 968 000	
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertbericht.	11 777 000	56 376 800	63 070 000	
- Ertrag aus Aufwertungen				
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen				
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung				
+ Einlagen in das Eigenkapital				
- Entnahmen aus dem Eigenkapital				
Selbstfinanzierung	26 534 600	118 497 100	47 102 000	
abzügl. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	41 480 000	166 127 100	39 741 000	
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-14 945 400	-47 630 000	7 361 000	
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	64.0%	71.3%	118.5%	

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 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr
Gesamthaushalt					
Erfolgsrechnung					
	2 815 542 400	30	Personalaufwand	2 917 451 300	-101 908 900
	1 845 517 100	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2 019 388 900	-173 871 800
	488 545 900	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	438 674 200	+49 871 700
	144 360 500	34	Finanzaufwand	131 312 000	+13 048 500
	172 580 800	35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	175 224 800	-2 644 000
	2 351 362 400	36	Transferaufwand	2 314 531 400	+36 831 000
	3 058 400	37	Durchlaufende Beiträge	2 870 400	+188 000
		38	Ausserordentlicher Aufwand	50 000 000	-50 000 000
	934 799 700	39	Interne Verrechnungen: Aufwand	920 477 400	+14 322 300
	8 755 767 200	3	Total Aufwand	8 969 930 400	-214 163 200
	-2 962 400 000	40	Fiskalertrag	-3 013 600 000	+51 200 000
	-13 784 600	41	Regalien und Konzessionen	-16 453 800	+2 669 200
	-2 815 013 500	42	Entgelte	-2 986 035 200	+171 021 700
	-142 565 600	43	Verschiedene Erträge	-74 162 200	-68 403 400
	-371 371 600	44	Finanzertrag	-366 769 800	-4 601 800
	-50 851 700	45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-96 491 300	+45 639 600
	-1 501 109 000	46	Transferertrag	-1 525 281 800	+24 172 800
	-3 058 400	47	Durchlaufende Beiträge	-2 870 400	-188 000
		48	Ausserordentlicher Ertrag		
	-934 799 700	49	Interne Verrechnungen: Ertrag	-920 477 400	-14 322 300
	-8 794 954 100	4	Total Ertrag	-9 002 141 900	+207 187 800
	-39 186 900		Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	-32 211 500	-6 975 400

2.5.2 Erfolgsrechnung Allgemeiner Haushalt

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr
			Allgemeiner Haushalt		
			Erfolgsrechnung		
	2 244 465 800	30	Personalaufwand	2 333 614 200	-89 148 400
	891 704 300	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	915 686 700	-23 982 400
	312 215 200	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	265 867 600	+46 347 600
	144 310 300	34	Finanzaufwand	131 271 100	+13 039 200
	11 647 400	35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	13 711 200	-2 063 800
	2 237 123 700	36	Transferaufwand	2 211 118 000	+26 005 700
	3 058 400	37	Durchlaufende Beiträge	2 870 400	+188 000
		38	Ausserordentlicher Aufwand		
	736 110 300	39	Interne Verrechnungen: Aufwand	721 505 700	+14 604 600
	6 580 635 400	3	Total Aufwand	6 595 644 900	-15 009 500
	-2 962 400 000	40	Fiskalertrag	-3 013 600 000	+51 200 000
	-13 784 600	41	Regalien und Konzessionen	-16 453 800	+2 669 200
	-1 472 226 800	42	Entgelte	-1 475 497 100	+3 270 300
	-90 088 900	43	Verschiedene Erträge	-41 255 700	-48 833 200
	-205 729 900	44	Finanzertrag	-196 713 000	-9 016 900
	-7 958 500	45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-7 546 700	-411 800
	-968 199 200	46	Transferertrag	-984 873 300	+16 674 100
	-3 058 400	47	Durchlaufende Beiträge	-2 870 400	-188 000
		48	Ausserordentlicher Ertrag		
	-896 376 000	49	Interne Verrechnungen: Ertrag	-889 046 400	-7 329 600
	-6 619 822 300	4	Total Ertrag	-6 627 856 400	+8 034 100
	-39 186 900		Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	-32 211 500	-6 975 400

2.5.3 Erfolgsrechnung Eigenwirtschaftsbetriebe

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr
			Eigenwirtschaftsbetriebe		
			Erfolgsrechnung		
	571 076 600	30	Personalaufwand	583 837 100	-12 760 500
	953 812 800	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1 103 702 200	-149 889 400
	176 330 700	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	172 806 600	+3 524 100
	50 200	34	Finanzaufwand	40 900	+9 300
	160 933 400	35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	161 513 600	-580 200
	114 238 700	36	Transferaufwand	103 413 400	+10 825 300
		37	Durchlaufende Beiträge		
		38	Ausserordentlicher Aufwand	50 000 000	-50 000 000
	198 689 400	39	Interne Verrechnungen: Aufwand	198 971 700	-282 300
	2 175 131 800	3	Total Aufwand	2 374 285 500	-199 153 700
		40	Fiskalertrag		
		41	Regalien und Konzessionen		
	-1 342 786 700	42	Entgelte	-1 510 538 100	+167 751 400
	-52 476 700	43	Verschiedene Erträge	-32 906 500	-19 570 200
	-165 641 700	44	Finanzertrag	-170 056 800	+4 415 100
	-42 893 200	45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-88 944 600	+46 051 400
	-532 909 800	46	Transferertrag	-540 408 500	+7 498 700
		47	Durchlaufende Beiträge		
		48	Ausserordentlicher Ertrag		
	-38 423 700	49	Interne Verrechnungen: Ertrag	-31 431 000	-6 992 700
	-2 175 131 800	4	Total Ertrag	-2 374 285 500	+199 153 700
	0		Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	0	

2.6 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

2.6.1 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Gesamthaushalt

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr
			Gesamthaushalt		
			Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen		
	1 245 899 600	50	Sachanlagen	1 104 582 400	+141 317 200
	4 000 000	51	Investitionen auf Rechnung Dritter	3 000 000	+1 000 000
	36 278 400	52	Immaterielle Anlagen	74 456 000	-38 177 600
	55 509 000	54	Darlehen	37 967 600	+17 541 400
	36 090 000	55	Beteiligungen und Grundkapitalien	38 480 000	-2 390 000
	53 701 700	56	Eigene Investitionsbeiträge	66 560 500	-12 858 800
	73 928 100	57	Durchlaufene Investitionsbeiträge	42 598 500	+31 329 600
	1 505 406 800		Total Investitionsausgaben VV	1 367 645 000	+137 761 800
		60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen		
	-4 000 000	61	Rückerstattungen	-3 020 000	-980 000
		62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das FV		
	-197 352 600	63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-164 003 000	-33 349 600
	-1 952 500	64	Rückzahlung von Darlehen	-17 360 400	+15 407 900
		65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen		
		66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge		
	-73 928 100	67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	-42 598 500	-31 329 600
	-277 233 200		Total Investitionseinnahmen VV	-226 981 900	-50 251 300
	1 505 406 800	5	Total Investitionsausgaben VV	1 367 645 000	+137 761 800
	-277 233 200	6	Total Investitionseinnahmen VV	-226 981 900	-50 251 300
	1 228 173 600		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ Nettoinvestitionen / - Einnahmenüberschuss)	1 140 663 100	+87 510 500

2.6.2 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Allgemeiner Haushalt

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr
			Allgemeiner Haushalt		
			Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen		
	608 985 700	50	Sachanlagen	561 199 900	+47 785 800
		51	Investitionen auf Rechnung Dritter		
	28 005 400	52	Immaterielle Anlagen	64 412 000	-36 406 600
	53 509 000	54	Darlehen	37 117 600	+16 391 400
	390 000	55	Beteiligungen und Grundkapitalien	330 000	+60 000
	53 701 700	56	Eigene Investitionsbeiträge	66 560 500	-12 858 800
	73 928 100	57	Durchlaufene Investitionsbeiträge	42 598 500	+31 329 600
	818 519 900		Total Investitionsausgaben VV	772 218 500	+46 301 400
		60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen		
		61	Rückerstattungen	-20 000	+20 000
		62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das FV		
	-86 892 800	63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-54 395 000	-32 497 800
	-1 952 500	64	Rückzahlung von Darlehen	-918 500	-1 034 000
		65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen		
		66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge		
	-73 928 100	67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	-42 598 500	-31 329 600
	-162 773 400		Total Investitionseinnahmen VV	-97 932 000	-64 841 400
	818 519 900	5	Total Investitionsausgaben VV	772 218 500	+46 301 400
	-162 773 400	6	Total Investitionseinnahmen VV	-97 932 000	-64 841 400
	655 746 500		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ Nettoinvestitionen / - Einnahmenüberschuss)	674 286 500	-18 540 000

2.6.3 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Eigenwirtschaftsbetriebe

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr
			Eigenwirtschaftsbetriebe		
			Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen		
	636 913 900	50	Sachanlagen	543 382 500	+93 531 400
	4 000 000	51	Investitionen auf Rechnung Dritter	3 000 000	+1 000 000
	8 273 000	52	Immaterielle Anlagen	10 044 000	-1 771 000
	2 000 000	54	Darlehen	850 000	+1 150 000
	35 700 000	55	Beteiligungen und Grundkapitalien	38 150 000	-2 450 000
		56	Eigene Investitionsbeiträge		
		57	Durchlaufene Investitionsbeiträge		
	686 886 900		Total Investitionsausgaben VV	595 426 500	+91 460 400
		60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen		
	-4 000 000	61	Rückerstattungen	-3 000 000	-1 000 000
		62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das FV		
	-110 459 800	63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-109 608 000	-851 800
		64	Rückzahlung von Darlehen	-16 441 900	+16 441 900
		65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen		
		66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge		
		67	Durchlaufende Investitionsbeiträge		
	-114 459 800		Total Investitionseinnahmen VV	-129 049 900	+14 590 100
	686 886 900	5	Total Investitionsausgaben VV	595 426 500	+91 460 400
	-114 459 800	6	Total Investitionseinnahmen VV	-129 049 900	+14 590 100
	572 427 100		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ Nettoinvestitionen / - Einnahmenüberschuss)	466 376 600	+106 050 500

2.7 Investitionsrechnung Finanzvermögen

2.7.1 Investitionsrechnung Finanzvermögen Gesamthaushalt

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr
			Gesamthaushalt		
			Investitionsrechnung Finanzvermögen		
	20 125 000	70	Ausgaben für Sachanlagen des Finanzvermögens	12 340 000	+7 785 000
		72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen		
		75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen		
	515 000	77	Übertragung realisierte Gewinne aus Sachanlagen in d. ER	940 000	-425 000
	20 640 000		Total Investitionsausgaben FV	13 280 000	+7 360 000
		80	Einnahmen für Sachanlagen des Finanzvermögens	-1 517 000	+1 517 000
		82	Beiträge Dritter für Sachanlagen		
	-93 706 300	85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen		-93 706 300
		87	Übertragung realisierte Verluste aus Sachanlagen in d. ER		
	-93 706 300		Total Investitionseinnahmen FV	-1 517 000	-92 189 300
	20 640 000	7	Total Investitionsausgaben FV	13 280 000	+7 360 000
	-93 706 300	8	Total Investitionseinnahmen FV	-1 517 000	-92 189 300
	-73 066 300		Nettoinvestitionen Finanzvermögen (+ Nettoinvestitionen / - Einnahmenüberschuss)	11 763 000	-84 829 300

2.7.2 Investitionsrechnung Finanzvermögen Allgemeiner Haushalt

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr
			Allgemeiner Haushalt		
			Investitionsrechnung Finanzvermögen		
	20 125 000	70	Ausgaben für Sachanlagen des Finanzvermögens	12 340 000	+7 785 000
		72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen		
		75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen		
	515 000	77	Übertragung realisierte Gewinne aus Sachanlagen in d. ER	940 000	-425 000
	20 640 000		Total Investitionsausgaben FV	13 280 000	+7 360 000
		80	Einnahmen für Sachanlagen des Finanzvermögens	-1 517 000	+1 517 000
		82	Beiträge Dritter für Sachanlagen		
	-93 706 300	85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen		-93 706 300
		87	Übertragung realisierte Verluste aus Sachanlagen in d. ER		
	-93 706 300		Total Investitionseinnahmen FV	-1 517 000	-92 189 300
	20 640 000	7	Total Investitionsausgaben FV	13 280 000	+7 360 000
	-93 706 300	8	Total Investitionseinnahmen FV	-1 517 000	-92 189 300
	-73 066 300		Nettoinvestitionen Finanzvermögen (+ Nettoinvestitionen / - Einnahmenüberschuss)	11 763 000	-84 829 300

2.7.3 Investitionsrechnung Finanzvermögen Eigenwirtschaftsbetriebe

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr
			Eigenwirtschaftsbetriebe		
			Investitionsrechnung Finanzvermögen		
		70	Ausgaben für Sachanlagen des Finanzvermögens		
		72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen		
		75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen		
		77	Übertragung realisierte Gewinne aus Sachanlagen in d. ER		
			Total Investitionsausgaben FV		
		80	Einnahmen für Sachanlagen des Finanzvermögens		
		82	Beiträge Dritter für Sachanlagen		
		85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen		
		87	Übertragung realisierte Verluste aus Sachanlagen in d. ER		
			Total Investitionseinnahmen FV		
		7	Total Investitionsausgaben FV		
		8	Total Investitionseinnahmen FV		
			Nettoinvestitionen Finanzvermögen (+ Nettoinvestitionen / - Einnahmenüberschuss)		

2.8 Zusammenzüge

2.8.1 Zusammenzug nach Sachgruppen

Erfolgsrechnung				Aufwand nach Sachgruppen	
Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr
	8 755 767 200	3	Aufwand	8 969 930 400	-214 163 200
	2 815 542 400	30	Personalaufwand	2 917 451 300	-101 908 900
	15 622 100	300	Behörden und Kommissionen	14 322 000	+1 300 100
	15 622 100	3000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	14 098 200	+1 523 900
		3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen (nicht zum massgebenden Lohn gehörend)	223 800	-223 800
	2 117 914 700	301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2 189 286 900	-71 372 200
	2 117 914 700	3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2 189 286 900	-71 372 200
	122 818 000	302	Löhne der Lehrpersonen	129 686 100	-6 868 100
	122 818 000	3020	Löhne der Lehrpersonen	129 686 100	-6 868 100
	10 490 900	303	Temporäre Arbeitskräfte	8 123 200	+2 367 700
	10 490 900	3030	Temporäre Arbeitskräfte	8 123 200	+2 367 700
	68 808 700	304	Zulagen	67 049 200	+1 759 500
	20 000	3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	43 100	-23 100
	18 699 100	3042	Verpflegungszulagen	19 171 700	-472 600
	50 089 600	3049	Übrige Zulagen	47 834 400	+2 255 200
	436 895 300	305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	464 943 300	-28 048 000
	146 550 600	3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	153 066 000	-6 515 400
	254 040 500	3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	274 316 400	-20 275 900
	9 610 100	3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9 338 300	+271 800
	26 686 600	3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	28 218 100	-1 531 500
	7 500	3059	Übrige AG-Beiträge	4 500	+3 000
	42 992 700	309	Übriger Personalaufwand	44 040 600	-1 047 900
	22 581 300	3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	23 046 900	-465 600
	5 371 100	3091	Personalwerbung	5 216 200	+154 900
	15 040 300	3099	Übriger Personalaufwand	15 777 500	-737 200
	1 845 517 100	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2 019 388 900	-173 871 800
	611 440 700	310	Material- und Warenaufwand	764 411 300	-152 970 600
	1 645 900	3100	Büromaterial	1 654 900	-9 000
	418 091 300	3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	574 696 400	-156 605 100
	24 000 000	3102	Drucksachen, Publikationen	27 391 400	-3 391 400
	1 940 300	3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2 160 000	-219 700
	6 453 100	3104	Lehrmittel	7 426 200	-973 100
	47 789 600	3105	Lebensmittel	36 724 400	+11 065 200
	111 520 500	3106	Medizinisches Material	114 358 000	-2 837 500
	70 579 900	311	Nicht aktivierbare Anlagen	70 735 400	-155 500
	7 475 900	3110	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7 520 700	-44 800
	17 368 600	3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17 618 400	-249 800

Erfolgsrechnung				Aufwand nach Sachgruppen	
Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr
	8 768 800	3112	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	10 954 500	-2 185 700
	3 738 500	3113	Anschaffung Hardware	3 696 700	+41 800
	10 600	3115	Anschaffung Viehhabe	40 600	-30 000
	2 294 000	3116	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	2 084 000	+210 000
	25 843 800	3118	Anschaffung immaterielle Anlagen	24 483 400	+1 360 400
	5 079 700	3119	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4 337 100	+742 600
	120 753 300	312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	118 335 200	+2 418 100
	120 753 300	3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	118 335 200	+2 418 100
	494 127 600	313	Dienstleistungen und Honorare	509 694 200	-15 566 600
	266 839 900	3130	Dienstleistungen Dritter	270 327 900	-3 488 000
	12 916 700	3131	Planungen und Projektierungen Dritter	15 556 600	-2 639 900
	85 599 700	3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	95 962 800	-10 363 100
	2 939 500	3133	Informatik-Nutzungsaufwand	4 848 700	-1 909 200
	11 484 700	3134	Sachversicherungsprämien	11 366 700	+118 000
	223 500	3135	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	219 000	+4 500
	4 109 400	3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	2 639 100	+1 470 300
	108 355 700	3137	Steuern und Abgaben	107 060 400	+1 295 300
	1 658 500	3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	1 712 000	-53 500
		3139	Lehrlingsprüfungen	1 000	-1 000
	309 862 800	314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	306 014 400	+3 848 400
	10 386 800	3140	Unterhalt an Grundstücken	10 017 500	+369 300
	31 206 700	3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	28 516 400	+2 690 300
	1 207 000	3142	Unterhalt Wasserbau	25 000	+1 182 000
	88 878 900	3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	80 347 900	+8 531 000
	159 285 200	3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	171 622 000	-12 336 800
	1 250 000	3145	Unterhalt Wald	1 250 000	
	17 648 200	3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	14 235 600	+3 412 600
	112 844 900	315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	124 926 700	-12 081 800
	549 100	3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	753 400	-204 300
	57 565 100	3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	62 876 100	-5 311 000
	8 845 400	3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	8 542 200	+303 200
	6 721 900	3156	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	6 906 000	-184 100
	36 265 800	3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	42 566 900	-6 301 100
	2 897 600	3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3 282 100	-384 500
	66 995 200	316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten	68 545 800	-1 550 600
	56 765 100	3160	Miete und Pacht Liegenschaften	57 151 300	-386 200
	4 867 300	3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5 185 100	-317 800
	22 500	3162	Raten für operatives Leasing		+22 500
	5 340 300	3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	6 209 400	-869 100
	20 649 600	317	Spesenentschädigungen	21 269 700	-620 100
	13 586 600	3170	Reisekosten und Spesen	13 578 800	+7 800
	7 063 000	3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	7 690 900	-627 900

Erfolgsrechnung				Aufwand nach Sachgruppen	
Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr
	28 077 800	318	Wertberichtigungen auf Forderungen	26 180 500	+1 897 300
	1 538 800	3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	832 900	+705 900
	26 539 000	3181	Tatsächliche Forderungsverluste	25 347 600	+1 191 400
	10 185 300	319	Verschiedener Betriebsaufwand	9 275 700	+909 600
	6 440 500	3190	Schadenersatzleistungen	5 964 300	+476 200
	413 400	3192	Abgeltung von Rechten	413 600	-200
	3 331 400	3199	Übriger Betriebsaufwand	2 897 800	+433 600
	488 545 900	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	438 674 200	+49 871 700
	483 314 600	330	Abschreibungen Sachanlagen VV	428 037 400	+55 277 200
	482 115 600	3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV	427 409 400	+54 706 200
	1 199 000	3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen VV	628 000	+571 000
	5 231 300	332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	10 636 800	-5 405 500
	5 229 300	3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	9 894 800	-4 665 500
	2 000	3321	Ausserplanmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	742 000	-740 000
	144 360 500	34	Finanzaufwand	131 312 000	+13 048 500
	105 262 500	340	Zinsaufwand	95 340 700	+9 921 800
	214 000	3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	192 000	+22 000
	105 048 500	3401	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	95 148 700	+9 899 800
	18 000	341	Realisierte Kursverluste	36 000	-18 000
	18 000	3419	Kursverluste Fremdwährungen	36 000	-18 000
	4 281 300	342	Kapitalbeschaffungs- und - verwaltungskosten	4 350 000	-68 700
	4 281 300	3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	4 350 000	-68 700
	21 345 600	343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	19 327 800	+2 017 800
	15 001 400	3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	13 460 000	+1 541 400
	711 500	3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	605 800	+105 700
	5 632 700	3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	5 262 000	+370 700
	13 453 100	349	Verschiedener Finanzaufwand	12 257 500	+1 195 600
	13 453 100	3499	Übriger Finanzaufwand	12 257 500	+1 195 600
	172 580 800	35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	175 224 800	-2 644 000
	1 136 400	350	Einlagen in Fonds im Fremdkapital	6 975 200	-5 838 800
		3501	Einlagen in Fonds des FK	5 853 800	-5 853 800
	1 136 400	3502	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	1 121 400	+15 000
	171 444 400	351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	168 249 600	+3 194 800
	129 160 400	3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	128 295 800	+864 600
	42 284 000	3511	Einlagen in Fonds des EK	39 953 800	+2 330 200
	2 351 362 400	36	Transferaufwand	2 314 531 400	+36 831 000
	107 497 900	360	Ertragsanteile an Dritte	98 241 300	+9 256 600

Erfolgsrechnung				Aufwand nach Sachgruppen	
Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr
	5 570 000	3601	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	5 419 300	+150 700
	101 927 900	3604	Ertragsanteile an öffentliche Unternehmungen	92 822 000	+9 105 900
	303 225 400	361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	317 286 300	-14 060 900
	302 090 900	3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	314 450 100	-12 359 200
	1 134 500	3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1 976 200	-841 700
		3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	860 000	-860 000
	393 531 700	362	Finanz- und Lastenausgleich	358 834 400	+34 697 300
	393 531 700	3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	358 834 400	+34 697 300
	1 516 328 900	363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	1 522 837 300	-6 508 400
	180 000	3630	Beiträge an den Bund	220 000	-40 000
	30 132 200	3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	30 872 700	-740 500
	168 375 300	3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	169 307 900	-932 600
	2 000 000	3633	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	2 050 000	-50 000
	152 798 500	3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	148 974 000	+3 824 500
	144 845 600	3635	Beiträge an private Unternehmungen	138 796 100	+6 049 500
	165 545 800	3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	173 735 200	-8 189 400
	847 141 200	3637	Beiträge an private Haushalte	850 556 400	-3 415 200
	5 310 300	3638	Beiträge an das Ausland	8 325 000	-3 014 700
	30 778 500	366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	17 332 100	+13 446 400
	30 778 500	3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	17 332 100	+13 446 400
	3 058 400	37	Durchlaufende Beiträge	2 870 400	+188 000
	3 058 400	370	Durchlaufende Beiträge	2 870 400	+188 000
	53 000	3706	Durchlaufende Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		+53 000
	3 005 400	3707	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	2 870 400	+135 000
		38	Ausserordentlicher Aufwand	50 000 000	-50 000 000
		389	Einlagen in das Eigenkapital	50 000 000	-50 000 000
		3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	50 000 000	-50 000 000
	934 799 700	39	Interne Verrechnungen	920 477 400	+14 322 300
	16 949 200	390	Material- und Warenbezüge	16 733 800	+215 400
	16 949 200	3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	16 733 800	+215 400
	238 496 300	391	Dienstleistungen	246 363 800	-7 867 500
	238 496 300	3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	246 363 800	-7 867 500
	419 566 800	392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	407 031 600	+12 535 200
	419 566 800	3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	407 031 600	+12 535 200

Erfolgsrechnung				Aufwand nach Sachgruppen	
Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr
	121 938 700	394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	122 226 300	-287 600
	121 938 700	3940	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	122 226 300	-287 600
	137 106 600	398	Übertragungen	127 071 600	+10 035 000
	137 106 600	3980	Interne Übertragungen	127 071 600	+10 035 000
	742 100	399	Übrige interne Verrechnungen	1 050 300	-308 200
	742 100	3990	Übrige interne Verrechnungen	1 050 300	-308 200

Erfolgsrechnung				Ertrag nach Sachgruppen	
Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr
-8 794 954 100	4		Ertrag	-9 002 141 900	+207 187 800
-2 962 400 000	40		Fiskalertrag	-3 013 600 000	+51 200 000
-1 756 800 000	400		Direkte Steuern natürliche Personen	-1 802 900 000	+46 100 000
-1 341 500 000	4000		Einkommenssteuern natürliche Personen	-1 376 100 000	+34 600 000
-243 000 000	4001		Vermögenssteuern natürliche Personen	-254 400 000	+11 400 000
-165 000 000	4002		Quellensteuern natürliche Personen	-165 000 000	
-7 300 000	4008		Personensteuern	-7 400 000	+100 000
-984 500 000	401		Direkte Steuern juristische Personen	-919 500 000	-65 000 000
-818 400 000	4010		Gewinnsteuern juristische Personen	-751 400 000	-67 000 000
-166 100 000	4011		Kapitalsteuern juristische Personen	-168 100 000	+2 000 000
-220 000 000	402		Übrige direkte Steuern	-290 000 000	+70 000 000
-220 000 000	4022		Vermögensgewinnsteuern	-290 000 000	+70 000 000
-1 100 000	403		Besitz- und Aufwandsteuern	-1 200 000	+100 000
-1 100 000	4033		Hundesteuern	-1 200 000	+100 000
-13 784 600	41		Regalien und Konzessionen	-16 453 800	+2 669 200
-13 784 600	412		Konzessionen	-16 453 800	+2 669 200
-13 784 600	4120		Konzessionen	-16 453 800	+2 669 200
-2 815 013 500	42		Entgelte	-2 986 035 200	+171 021 700
-450 000	420		Ersatzabgaben	-450 000	
-450 000	4200		Ersatzabgaben	-450 000	
-88 687 600	421		Gebühren für Amtshandlungen	-80 364 100	-8 323 500
-88 687 600	4210		Gebühren für Amtshandlungen	-80 364 100	-8 323 500
-994 001 000	422		Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	-1 016 065 800	+22 064 800
-873 559 700	4220		Taxen und Kostgelder	-847 285 100	-26 274 600
-120 441 300	4221		Vergütung für besondere Leistungen	-168 780 700	+48 339 400
-24 305 200	423		Schul- und Kursgelder	-21 024 000	-3 281 200
-4 776 000	4230		Schulgelder	-1 088 300	-3 687 700
-19 529 200	4231		Kursgelder	-19 935 700	+406 500
-1 445 750 400	424		Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1 616 214 200	+170 463 800
-1 445 750 400	4240		Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1 616 214 200	+170 463 800
-44 958 000	425		Erlös aus Verkäufen	-43 961 100	-996 900
-44 958 000	4250		Verkäufe	-43 961 100	-996 900
-137 292 600	426		Rückerstattungen	-134 499 400	-2 793 200
-137 292 600	4260		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-134 499 400	-2 793 200
-74 250 000	427		Bussen	-68 330 000	-5 920 000
-74 250 000	4270		Bussen	-68 330 000	-5 920 000
-5 318 700	429		Übrige Entgelte	-5 126 600	-192 100
-5 318 700	4290		Übrige Entgelte	-5 126 600	-192 100
-142 565 600	43		Verschiedene Erträge	-74 162 200	-68 403 400
-27 266 100	430		Verschiedene betriebliche Erträge	-28 648 600	+1 382 500

Erfolgsrechnung				Ertrag nach Sachgruppen	
Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr
-26 197 300		4300	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	-27 487 200	+1 289 900
-1 068 800		4309	Übriger betrieblicher Ertrag	-1 161 400	+92 600
-114 047 000		431	Aktivierung Eigenleistungen	-44 290 100	-69 756 900
-40 058 900		4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-38 915 100	-1 143 800
-975 000		4311	Aktivierbare Eigenleistungen auf immateriellen Anlagen	-2 275 000	+1 300 000
-73 013 100		4312	Aktivierbare Projektierungskosten	-3 100 000	-69 913 100
-200 000		432	Bestandesveränderungen	-200 000	
-200 000		4320	Bestandesveränderungen Halb- und Fertigfabrikate	-200 000	
-1 052 500		439	Übriger Ertrag	-1 023 500	-29 000
-1 052 500		4390	Übriger Ertrag	-1 023 500	-29 000
-371 371 600		44	Finanzertrag	-366 769 800	-4 601 800
-14 272 800		440	Zinsertrag	-14 427 700	+154 900
-900		4400	Zinsen flüssige Mittel	-400	-500
-14 218 600		4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-14 374 000	+155 400
-53 300		4402	Zinsen Finanzanlagen	-53 300	
-10 799 600		441	Realisierte Gewinne FV	-973 100	-9 826 500
-10 790 000		4411	Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen FV	-948 000	-9 842 000
-9 600		4419	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-25 100	+15 500
		442	Beteiligungsertrag Finanzvermögen	-10 592 200	+10 592 200
		4420	Dividenden	-10 592 200	+10 592 200
-66 518 600		443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	-58 953 600	-7 565 000
-63 393 300		4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-55 356 700	-8 036 600
-3 125 300		4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV	-3 596 900	+471 600
-18 695 200		445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des Verwaltungsvermögens	-9 317 400	-9 377 800
-7 844 700		4450	Erträge aus Darlehen VV	-8 469 800	+625 100
-10 850 500		4451	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen	-847 600	-10 002 900
-19 375 200		446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen (VV)	-23 543 700	+4 168 500
-35 000		4462	Zweckverbände, selbstständige und unselbstständige Gemeindebetriebe	-35 000	
-19 340 200		4463	Öffentliche Unternehmen als Aktiengesellschaft oder andere privatrechtliche Organisationsform	-23 508 700	+4 168 500
-216 721 700		447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-223 267 900	+6 546 200
-181 124 200		4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-187 500 400	+6 376 200
-398 200		4471	Vergütung Dienstwohnungen VV	-359 500	-38 700
-34 607 300		4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-35 068 500	+461 200
-592 000		4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV	-339 500	-252 500

Erfolgsrechnung				Ertrag nach Sachgruppen	
Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr
	-24 976 200	448	Erträge von gemieteten Liegenschaften	-25 681 600	+705 400
	-24 092 400	4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-24 761 800	+669 400
	-883 800	4489	Übrige Erträge von gemieteten Liegenschaften	-919 800	+36 000
	-12 300	449	Übriger Finanzertrag	-12 600	+300
	-12 300	4499	Übriger Finanzertrag	-12 600	+300
	-50 851 700	45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-96 491 300	+45 639 600
	-2 330 500	450	Entnahmen aus Fonds im Fremdkapital	-1 585 700	-744 800
	-1 057 400	4501	Entnahmen aus Fonds des FK	-350 000	-707 400
	-1 273 100	4502	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	-1 235 700	-37 400
	-48 521 200	451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-94 905 600	+46 384 400
	-29 562 200	4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-72 543 100	+42 980 900
	-18 959 000	4511	Entnahmen aus Fonds EK	-22 362 500	+3 403 500
	-1 501 109 000	46	Transferertrag	-1 525 281 800	+24 172 800
	-32 743 400	460	Ertragsanteile	-33 610 900	+867 500
	-2 743 400	4600	Anteil an Bundeserträgen	-2 610 900	-132 500
	-30 000 000	4604	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	-31 000 000	+1 000 000
	-60 267 000	461	Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen	-62 610 500	+2 343 500
	-5 475 000	4610	Entschädigungen vom Bund	-6 760 000	+1 285 000
	-43 678 300	4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-42 316 100	-1 362 200
	-10 613 700	4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-13 034 400	+2 420 700
	-500 000	4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen	-500 000	
	-411 408 800	462	Finanz- und Lastenausgleich	-411 804 400	+395 600
	-411 408 800	4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton	-411 804 400	+395 600
	-993 488 500	463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-1 013 854 700	+20 366 200
	-28 493 200	4630	Beiträge vom Bund	-28 629 200	+136 000
	-334 768 200	4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-345 548 200	+10 780 000
	-2 054 600	4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-2 090 700	+36 100
	-531 951 300	4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-540 066 200	+8 114 900
	-1 002 000	4635	Beiträge von privaten Unternehmungen	-853 000	-149 000
	-5 004 200	4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-4 452 400	-551 800
	-90 015 000	4637	Beiträge von privaten Haushalten	-91 900 000	+1 885 000
	-200 000	4638	Beiträge aus dem Ausland	-315 000	+115 000
	-3 201 300	469	Verschiedener Transferertrag	-3 401 300	+200 000
	-3 201 300	4699	Rückverteilungen	-3 401 300	+200 000

Erfolgsrechnung				Ertrag nach Sachgruppen	
Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr
	-3 058 400	47	Durchlaufende Beiträge	-2 870 400	-188 000
	-3 058 400	470	Durchlaufende Beiträge	-2 870 400	-188 000
	-53 000	4700	Durchlaufende Beiträge vom Bund		-53 000
	-705 400	4704	Durchlaufende Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-670 400	-35 000
	-600 000	4706	Durchlaufende Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-500 000	-100 000
	-1 700 000	4707	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	-1 700 000	
	-934 799 700	49	Interne Verrechnungen	-920 477 400	-14 322 300
	-16 949 200	490	Material- und Warenbezüge	-16 733 800	-215 400
	-16 949 200	4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	-16 733 800	-215 400
	-238 496 300	491	Dienstleistungen	-246 363 800	+7 867 500
	-238 496 300	4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-246 363 800	+7 867 500
	-419 566 800	492	Pacht, Mieten, Benützungskosten	-407 031 600	-12 535 200
	-419 566 800	4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-407 031 600	-12 535 200
	-121 938 700	494	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	-122 226 300	+287 600
	-121 938 700	4940	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-122 226 300	+287 600
	-137 106 600	498	Übertragungen	-127 071 600	-10 035 000
	-137 106 600	4980	Interne Übertragungen	-127 071 600	-10 035 000
	-742 100	499	Übrige interne Verrechnungen	-1 050 300	+308 200
	-742 100	4990	Übrige interne Verrechnungen	-1 050 300	+308 200

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben nach Sachgruppen

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr
	1 505 406 800	5	Investitionsausgaben	1 367 645 000	+137 761 800
	1 245 899 600	50	Sachanlagen	1 104 582 400	+141 317 200
	49 764 700	500	Grundstücke	49 251 000	+513 700
	49 764 700	5000	Grundstücke	49 251 000	+513 700
	154 437 000	501	Strassen/Verkehrswege	116 591 400	+37 845 600
	154 437 000	5010	Strassen/Verkehrswege	116 591 400	+37 845 600
	2 874 400	502	Wasserbau		+2 874 400
	2 874 400	5020	Wasserbau		+2 874 400
	283 061 200	503	Übriger Tiefbau	293 803 200	-10 742 000
	283 061 200	5030	Übrige Tiefbauten	293 803 200	-10 742 000
	555 071 100	504	Hochbauten	457 341 000	+97 730 100
	555 071 100	5040	Hochbauten	457 341 000	+97 730 100
	50 000	505	Waldungen	50 000	
	50 000	5050	Waldungen	50 000	
	200 641 200	506	Mobilien	187 545 800	+13 095 400
	200 641 200	5060	Mobilien	187 545 800	+13 095 400
	4 000 000	51	Investitionen auf Rechnung Dritter	3 000 000	+1 000 000
	4 000 000	513	Übriger Tiefbau	3 000 000	+1 000 000
	4 000 000	5130	Investitionen übriger Tiefbau auf Rechnung Dritter	3 000 000	+1 000 000
	36 278 400	52	Immaterielle Anlagen	74 456 000	-38 177 600
	36 278 400	520	Software	74 456 000	-38 177 600
	36 278 400	5200	Software	74 456 000	-38 177 600
	55 509 000	54	Darlehen	37 967 600	+17 541 400
	53 633 000	545	Private Unternehmungen	37 780 000	+15 853 000
	53 633 000	5450	Darlehen an private Unternehmungen	37 780 000	+15 853 000
	1 876 000	546	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	187 600	+1 688 400
	1 876 000	5460	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	187 600	+1 688 400
	36 090 000	55	Beteiligungen und Grundkapitalien	38 480 000	-2 390 000
	35 760 000	554	Öffentliche Unternehmungen	4 000 000	+31 760 000
	35 760 000	5540	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	4 000 000	+31 760 000
	330 000	555	Private Unternehmungen	4 980 000	-4 650 000
	330 000	5550	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	4 980 000	-4 650 000
		558	Ausland	29 500 000	-29 500 000
		5580	Beteiligungen im Ausland	29 500 000	-29 500 000
	53 701 700	56	Eigene Investitionsbeiträge	66 560 500	-12 858 800
	25 713 900	562	Gemeinden und Zweckverbände	26 085 500	-371 600

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen
Ausgaben nach Sachgruppen

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr
	25 713 900	5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	26 085 500	-371 600
	13 987 800	564	Öffentliche Unternehmungen	19 975 900	-5 988 100
	13 987 800	5640	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	19 975 900	-5 988 100
	3 140 000	565	Private Unternehmungen	4 735 000	-1 595 000
	3 140 000	5650	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	4 735 000	-1 595 000
	6 860 000	566	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	10 025 000	-3 165 000
	6 860 000	5660	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10 025 000	-3 165 000
	4 000 000	567	Private Haushalte	5 739 100	-1 739 100
	4 000 000	5670	Investitionsbeiträge an private Haushalte	5 739 100	-1 739 100
	73 928 100	57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	42 598 500	+31 329 600
	73 928 100	572	Gemeinden und Zweckverbände	42 598 500	+31 329 600
	73 928 100	5720	Durchlaufende Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	42 598 500	+31 329 600

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einnahmen nach Sachgruppen

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr
	-277 233 200	6	Investitionseinnahmen	-226 981 900	-50 251 300
	-4 000 000	61	Rückerstattungen	-3 020 000	-980 000
		611	Strassen/Verkehrswege	-20 000	+20 000
		6110	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Strassen/Verkehrswege	-20 000	+20 000
	-4 000 000	613	Übriger Tiefbau	-3 000 000	-1 000 000
	-4 000 000	6130	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in übrigen Tiefbau	-3 000 000	-1 000 000
	-197 352 600	63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-164 003 000	-33 349 600
	-43 905 700	630	Bund	-39 876 600	-4 029 100
	-43 905 700	6300	Investitionsbeiträge vom Bund	-39 876 600	-4 029 100
	-148 066 100	631	Kantone und Konkordate	-117 862 400	-30 203 700
	-122 938 000	6310	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-126 063 900	+3 125 900
	-25 128 100	6319	Entnahmen aus Fonds überkommunaler Strassenbau	8 201 500	-33 329 600
	-124 000	632	Gemeinden und Zweckverbände	-124 000	
	-124 000	6320	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-124 000	
		634	Öffentliche Unternehmungen	-1 400 000	+1 400 000
		6340	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen	-1 400 000	+1 400 000
	-880 000	635	Private Unternehmungen	-500 000	-380 000
	-880 000	6350	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen	-500 000	-380 000
	-4 376 800	637	Private Haushalte	-4 240 000	-136 800
	-4 376 800	6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-4 240 000	-136 800
	-1 952 500	64	Rückzahlung von Darlehen	-17 360 400	+15 407 900
	-1 425 000	644	Öffentliche Unternehmungen	-16 826 900	+15 401 900
	-1 425 000	6440	Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen	-16 826 900	+15 401 900
	-350 000	645	Private Unternehmungen	-150 000	-200 000
	-350 000	6450	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen	-150 000	-200 000
	-154 500	646	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	-343 500	+189 000
	-154 500	6460	Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	-343 500	+189 000
	-23 000	647	Private Haushalte	-40 000	+17 000
	-23 000	6470	Rückzahlung von Darlehen an private Haushalte	-40 000	+17 000

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen
Einnahmen nach Sachgruppen

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr
	-73 928 100	67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	-42 598 500	-31 329 600
	-73 928 100	672	Gemeinden und Zweckverbände	-42 598 500	-31 329 600
	-73 928 100	6720	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-42 598 500	-31 329 600

Investitionsrechnung Finanzvermögen
Ausgaben nach Sachgruppen

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr
	20 640 000	7	Ausgaben für Sachanlagen des Finanzvermögens	13 280 000	+7 360 000
	20 125 000	70	Investitionen in Sachanlagen	12 340 000	+7 785 000
		700	Grundstücke	1 560 000	-1 560 000
		7000	Investitionen in Grundstücke	1 560 000	-1 560 000
	20 125 000	704	Gebäude	10 780 000	+9 345 000
	20 125 000	7040	Investitionen in Gebäude	10 780 000	+9 345 000
	515 000	77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	940 000	-425 000
	515 000	770	Grundstücke		+515 000
	515 000	7700	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung		+515 000
		774	Gebäude	940 000	-940 000
		7740	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Gebäuden in die Erfolgsrechnung	940 000	-940 000

Investitionsrechnung Finanzvermögen
Einnahmen nach Sachgruppen

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr
	-93 706 300	8	Einnahmen für Sachanlagen des Finanzvermögens	-1 517 000	-92 189 300
		80	Verkauf von Sachanlagen	-1 517 000	+1 517 000
		804	Gebäude	-1 517 000	+1 517 000
		8040	Verkauf von Gebäuden	-1 517 000	+1 517 000
	-93 706 300	85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen		-93 706 300
	-28 588 700	850	Grundstücke		-28 588 700
	-28 588 700	8500	Übertragung von Grundstücken ins VV		-28 588 700
	-65 117 600	854	Gebäude		-65 117 600
	-65 117 600	8540	Übertragung von Gebäuden ins VV		-65 117 600

2.8.2 Zusammenzug nach Departementen

Gesamthaushalt		Zusammenzug nach Departementen			
Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr
			Total		
			Erfolgsrechnung		
8 755 767 200		3	Gesamtaufwand	8 969 930 400	-214 163 200
-8 794 954 100		4	Gesamtertrag	-9 002 141 900	+207 187 800
-39 186 900			Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	-32 211 500	-6 975 400
			Investitionsrechnung		
			Verwaltungsvermögen		
1 505 406 800		5	Ausgaben Verwaltungsvermögen	1 367 645 000	+137 761 800
-277 233 200		6	Einnahmen Verwaltungsvermögen	-226 981 900	-50 251 300
1 228 173 600			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1 140 663 100	+87 510 500
			Investitionsrechnung Finanzvermögen		
20 640 000		7	Ausgaben Finanzvermögen	13 280 000	+7 360 000
-93 706 300		8	Einnahmen Finanzvermögen	-1 517 000	-92 189 300
-73 066 300			Nettoinvestitionen Finanzvermögen	11 763 000	-84 829 300
			10 Behörden und Gesamtverwaltung		
			Erfolgsrechnung		
60 932 300		3	Gesamtaufwand	87 395 500	-26 463 200
-33 849 600		4	Gesamtertrag	-34 103 900	+254 300
27 082 700			Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	53 291 600	-26 208 900
			15 Präsidialdepartement		
			Erfolgsrechnung		
245 111 600		3	Gesamtaufwand	250 130 800	-5 019 200
-95 711 000		4	Gesamtertrag	-94 794 100	-916 900
149 400 600			Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	155 336 700	-5 936 100
			Investitionsrechnung		
			Verwaltungsvermögen		
18 152 500		5	Ausgaben Verwaltungsvermögen	25 535 000	-7 382 500
-165 000		6	Einnahmen Verwaltungsvermögen		-165 000
17 987 500			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	25 535 000	-7 547 500
			20 Finanzdepartement		
			Erfolgsrechnung		
1 166 808 400		3	Gesamtaufwand	1 138 804 000	+28 004 400
-3 970 650 400		4	Gesamtertrag	-4 021 822 400	+51 172 000

Gesamthaushalt

Zusammenzug nach Departementen

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr
	-2 803 842 000		Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	-2 883 018 400	+79 176 400
			Investitionsrechnung		
			Verwaltungsvermögen		
	297 497 100	5	Ausgaben Verwaltungsvermögen	194 899 000	+102 598 100
	-11 817 500	6	Einnahmen Verwaltungsvermögen	-5 783 500	-6 034 000
	285 679 600		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	189 115 500	+96 564 100
			Investitionsrechnung Finanzvermögen		
	20 640 000	7	Ausgaben Finanzvermögen	13 280 000	+7 360 000
	-93 706 300	8	Einnahmen Finanzvermögen	-1 517 000	-92 189 300
	-73 066 300		Nettoinvestitionen Finanzvermögen	11 763 000	-84 829 300
			25 Sicherheitsdepartement		
			Erfolgsrechnung		
	564 505 800	3	Gesamtaufwand	569 762 200	-5 256 400
	-284 328 100	4	Gesamtertrag	-274 340 800	-9 987 300
	280 177 700		Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	295 421 400	-15 243 700
			Investitionsrechnung		
			Verwaltungsvermögen		
	31 078 800	5	Ausgaben Verwaltungsvermögen	35 752 800	-4 674 000
	-1 595 000	6	Einnahmen Verwaltungsvermögen	-1 340 000	-255 000
	29 483 800		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	34 412 800	-4 929 000
			30 Gesundheits- und Umweltdepartement		
			Erfolgsrechnung		
	1 205 207 400	3	Gesamtaufwand	1 230 921 000	-25 713 600
	-1 037 025 700	4	Gesamtertrag	-1 059 677 600	+22 651 900
	168 181 700		Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	171 243 400	-3 061 700
			Investitionsrechnung		
			Verwaltungsvermögen		
	81 273 000	5	Ausgaben Verwaltungsvermögen	112 492 500	-31 219 500
	81 273 000		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	112 492 500	-31 219 500
			35 Tiefbau- und Entsorgungsdepartement		
			Erfolgsrechnung		
	668 879 700	3	Gesamtaufwand	676 989 500	-8 109 800
	-483 431 800	4	Gesamtertrag	-488 574 200	+5 142 400
	185 447 900		Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	188 415 300	-2 967 400

Gesamthaushalt

Zusammenzug nach Departementen

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr
			Investitionsrechnung		
			Verwaltungsvermögen		
	412 221 000	5	Ausgaben Verwaltungsvermögen	318 809 800	+93 411 200
	-161 554 700	6	Einnahmen Verwaltungsvermögen	-91 049 600	-70 505 100
	250 666 300		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	227 760 200	+22 906 100
			40 Hochbaudepartement		
			Erfolgsrechnung		
	440 095 000	3	Gesamtaufwand	412 046 200	+28 048 800
	-516 450 800	4	Gesamtertrag	-473 401 500	-43 049 300
	-76 355 800		Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	-61 355 300	-15 000 500
			Investitionsrechnung		
			Verwaltungsvermögen		
	288 936 200	5	Ausgaben Verwaltungsvermögen	289 941 800	-1 005 600
	-263 000	6	Einnahmen Verwaltungsvermögen	-1 863 900	+1 600 900
	288 673 200		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	288 077 900	+595 300
			45 Departement der Industriellen Betriebe		
			Erfolgsrechnung		
	1 757 321 200	3	Gesamtaufwand	1 912 732 900	-155 411 700
	-1 720 626 100	4	Gesamtertrag	-1 889 802 100	+169 176 000
	36 695 100		Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	22 930 800	+13 764 300
			Investitionsrechnung		
			Verwaltungsvermögen		
	361 934 900	5	Ausgaben Verwaltungsvermögen	374 158 000	-12 223 100
	-101 838 000	6	Einnahmen Verwaltungsvermögen	-126 944 900	+25 106 900
	260 096 900		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	247 213 100	+12 883 800
			50 Schul- und Sportdepartement		
			Erfolgsrechnung		
	1 222 076 200	3	Gesamtaufwand	1 259 523 300	-37 447 100
	-190 499 900	4	Gesamtertrag	-195 737 400	+5 237 500
	1 031 576 300		Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	1 063 785 900	-32 209 600
			Investitionsrechnung		
			Verwaltungsvermögen		
	7 706 000	5	Ausgaben Verwaltungsvermögen	8 977 100	-1 271 100
	7 706 000		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	8 977 100	-1 271 100

Gesamthaushalt		Zusammenzug nach Departementen			
Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr
			55 Sozialdepartement		
			Erfolgsrechnung		
	1 424 829 600	3	Gesamtaufwand	1 431 625 000	-6 795 400
	-462 380 700	4	Gesamtertrag	-469 887 900	+7 507 200
	962 448 900		Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	961 737 100	+711 800
			Investitionsrechnung		
			Verwaltungsvermögen		
	6 607 300	5	Ausgaben Verwaltungsvermögen	7 079 000	-471 700
	6 607 300		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	7 079 000	-471 700

3 Detailbudget nach institutioneller Gliederung

3.1 Behörden und Gesamtverwaltung

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		1000 Gemeinde				
		Erfolgsrechnung				
	5 775 600	3	Aufwand	3 176 100	+2 599 500	
	-78 000	4	Ertrag	-41 000	-37 000	
	+5 697 600		Saldo	+3 135 100	+2 562 500	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
		Aufwand				
	2 250 000	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1 125 000	+1 125 000 *	4 Urnengänge ohne Wahlen: weniger KWB-Mitglieder im Einsatz.
	24 700	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12 400	+12 300	
	16 800	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	10 100	+6 700	
	6 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	10 000	-4 000	
	500	3100 00 000	Büromaterial	500		
	500	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		
	105 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	75 000	+30 000	
	500	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	500		
	500	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		
	2 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	4 000	-2 000	
	5 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	25 000	-20 000 *	Anpassung WBM-Tool (zentrale KWB-Mitglieder-Verwaltung) an Microsoft CRM-Release.
	4 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	9 000	-5 000	
	1 730 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 025 000	+705 000 *	4 Urnengänge ohne Wahlen: weniger Aufwand für Transporte, Lagerung usw.; Wegfall Erklärvideos.
	20 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5 000	+15 000 *	4 Urnengänge ohne Wahlen: weniger Aufwand für Medienzentrum (Technik).
	900	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	900		
	13 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	13 500	-500	
	1 000	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2 000	-1 000	
	3 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	3 000		
	1 500	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1 200	+300	

1000 Gemeinde

Behörden und Gesamtverwaltung

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	132 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	38 000	+94 000 *	4 Urnengänge ohne Wahlen: weniger Aufwand für Verpflegung KWB-Mitglieder, Transporte usw.; Anpassung an Erfahrungswerte.
	535 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	480 000	+55 000	
	922 500	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	334 000	+588 500 *	4 Urnengänge ohne Wahlen: weniger Aufwand für OIZ-Dienstleistungen.
	1 200	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1 000	+200	
			Ertrag			
	-78 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-41 000	-37 000 *	Weniger verrechnungsfähige kirchliche Wahlen als 2019.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		1005 Gemeinderat				
		Erfolgsrechnung				
	5 230 500	3	Aufwand	5 234 700	-4 200	
	-30 000	4	Ertrag	-5 000	-25 000	
	+5 200 500		Saldo	+5 229 700	-29 200	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
		Aufwand				
	2 395 000	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1 835 000	+560 000 *	Verrechnung der Entschädigungen erfolgen neu auf den Konten 3000, 3001 und 3170.
		3001 00 000	Vergütungen an Behörden und Kommissionen (nicht zum massgebenden Lohn gehörend)	220 000	-220 000 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3000 00 000.
	1 189 900	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1 225 900	-36 000	
	10 300	3042 00 000	Verpflegungszulagen	9 000	+1 300	
	2 500	3049 00 000	Übrige Zulagen	2 500		
	124 100	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	186 700	-62 600	
	130 700	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	147 700	-17 000	
	3 300	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3 200	+100	
	24 200	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	36 800	-12 600	
	6 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	6 000		
	2 500	3091 00 000	Personalwerbung	2 500		
	300	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	5 800	-5 500 *	Verrechnungen gemäss Auslagenreglement (statt 3170).
	1 900	3100 00 000	Büromaterial	1 900		
	1 300	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1 300		
	14 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	13 900	+100	
	1 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	1 000		
	400	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	400		
	500	3113 00 000	Anschaffung Hardware	500		
	21 300	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	20 000	+1 300	
	43 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	55 800	-12 800 *	PUK-Bericht.
	140 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	60 000	+80 000 *	Minderbedarf PUK.
	2 800	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	2 800		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	57 700	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	56 200	+1 500	
	1 500	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	1 500		
	293 800	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	604 900	-311 100 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3000 00 000.
	22 500	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	22 500		
	233 100	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	233 100		
	16 100	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	10 000	+6 100	
	169 300	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	106 300	+63 000 *	Minderbedarf Changerequests OIZ.
	321 500	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	361 500	-40 000	
			Ertrag			
	-30 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-5 000	-25 000 *	Rückerstattungen Kommissionsreisen.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		1007 Finanzkontrolle				
		Erfolgsrechnung				
	4 347 600	3	Aufwand	4 301 300	+46 300	
	-1 234 200	4	Ertrag	-1 218 800	-15 400	
	+3 113 400		Saldo	+3 082 500	+30 900	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
		Aufwand				
	229 900	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	229 900		
	2 896 500	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2 866 800	+29 700	
	22 800	3042 00 000	Verpflegungszulagen	24 000	-1 200	
	16 800	3049 00 000	Übrige Zulagen	4 800	+12 000 *	Wegfall Zulage.
	194 900	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	192 200	+2 700	
	367 000	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	409 500	-42 500	
	8 300	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	8 200	+100	
	37 700	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	37 200	+500	
	45 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	50 000	-5 000	
	1 000	3091 00 000	Personalwerbung	1 000		
	8 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	8 000		
	1 100	3100 00 000	Büromaterial	1 100		
	9 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	9 000		
	6 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	6 000		
	500	3113 00 000	Anschaffung Hardware	500		
	31 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	19 000	+12 000	
	7 500	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	7 500		
	40 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	52 000	-12 000 *	Umgliederung Konto 3118 / 3132.
	4 400	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	4 400		
	2 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	2 000		
	200	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200		
	500	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500		
	10 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	10 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	500	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	500		
	500	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500		
	30 400	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	31 400	-1 000	
	500	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	500		
	4 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4 000		
	81 500	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	85 900	-4 400	
	290 100	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	234 700	+55 400	
			Ertrag			
	-187 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-179 100	-7 900	
	-2 200	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2 200		
	-2 600	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-2 600		
	-1 042 400	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-1 034 900	-7 500	

1010 Beauftragte/r in Beschwerdesachen

Behörden und Gesamtverwaltung

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			1010 Beauftragte/r in Beschwerdesachen			
			Erfolgsrechnung			
	1 189 400	3	Aufwand	1 235 500	-46 100	
		4	Ertrag			
	+1 189 400		Saldo	+1 235 500	-46 100	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Aufwand			
	249 100	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	229 900	+19 200	
	511 700	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	557 000	-45 300	
	6 600	3042 00 000	Verpflegungszulagen	7 100	-500	
	46 900	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	48 700	-1 800	
	95 500	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	105 800	-10 300	
	1 900	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	2 100	-200	
	9 100	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9 400	-300	
	4 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	4 000		
	1 100	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	1 500	-400	
	1 100	3100 00 000	Büromaterial	1 100		
	300	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300		
	30 500	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	30 500		
	9 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	9 000		
	900	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	900		
	1 500	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1 500		
	20 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	20 000		
	5 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5 000		
	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		
	1 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	1 000		
	19 500	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	19 500		

1010 Beauftragte/r in Beschwerdesachen

Behörden und Gesamtverwaltung

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	3 500	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3 500		
	25 300	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	23 300	+2 000	
	144 700	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	153 200	-8 500	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		1015 Stadtrat				
		Erfolgsrechnung				
	4 714 600	3	Aufwand	4 725 300	-10 700	
	-35 000	4	Ertrag	-35 000		
	+4 679 600		Saldo	+4 690 300	-10 700	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
		Aufwand				
	2 223 200	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2 240 800	-17 600	
	132 500	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	134 000	-1 500	
	289 200	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	290 000	-800	
	3 900	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	3 900		
	26 400	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	26 400		
	5 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	2 000	+3 000	
	300	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300		
	2 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	7 000	-5 000	
	9 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9 000		
	12 000	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge		+12 000 *	Tischwäsche 2019 ersetzt, 2020 kein Bedarf.
	10 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	10 000		
	1 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1 000		
	700	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	700		
	542 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	537 000	+5 000	
	1 000	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1 000		
	5 000	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	5 000		
	211 400	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	241 400	-30 000	
	50 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	50 000		
	20 000	3630 00 000	Beiträge an den Bund	25 000	-5 000	
	30 000	3631 00 000	Beiträge an Kantone und Konkordate	25 000	+5 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		3632 00 000	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	10 000	-10 000 *	Beitrag an GemeindepräsidentInnen-Feier der Parlamentsdienste, bis 2019 budgetiert unter Konto Nr. 3130 00 000.
	18 000	3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen	18 000		
	7 000	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7 000		
	20 000	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20 000		
	1 095 000	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1 060 800	+34 200	
			Ertrag			
	-35 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-35 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		1020 Stadtkanzlei				
		Erfolgsrechnung				
	9 851 300	3	Aufwand	10 442 500	-591 200	
	-3 010 600	4	Ertrag	-2 824 800	-185 800	
	+6 840 700		Saldo	+7 617 700	-777 000	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
		Aufwand				
	5 037 700	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5 137 400	-99 700	
	-50 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-77 000	+27 000 *	Anpassung an Erfahrungswerte.
	55 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	55 000		
	1 400	3049 00 000	Übrige Zulagen	1 500	-100	
	315 600	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	322 400	-6 800	
	587 800	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	649 600	-61 800	
	13 400	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	14 400	-1 000	
	60 900	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	62 100	-1 200	
	15 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	18 000	-3 000	
	5 000	3091 00 000	Personalwerbung	5 000		
	27 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	27 000		
	1 000	3100 00 000	Büromaterial	1 000		
	13 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13 000		
	759 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	640 000	+119 000	
	13 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	13 000		
	1 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1 000		
	7 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7 000		
	15 000	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	17 000	-2 000	
	10 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	30 000	-20 000 *	Erneuerung Infrastruktur div. Sitzungszimmer Stadthaus.
	290 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	306 000	-16 000	
	1 500	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2 000	-500	
	4 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2 000	+2 000	
	566 100	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	605 600	-39 500	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	311 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	303 000	+8 000	
	30 000	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	35 000	-5 000	
	2 400	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	2 400		
	1 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	1 000		
	13 200	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15 000	-1 800	
	185 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	185 000		
	1 600	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1 600		
		3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	5 000	-5 000	
	6 500	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien		+6 500	
	15 000	3169 00 000	Übrige Mieten und Benützungskosten	15 100	-100	
	58 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	58 000		
	500	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	500		
	8 000	3192 00 000	Abgeltung von Rechten	8 000		
	3 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	3 000		
	17 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	33 000	-16 000 *	Ersatz Frankiermaschine neu im Leasing über SBMV.
	625 900	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	965 400	-339 500 *	Projekte (1) Digitaler Posteingang und (2) Regis (Ablösung Actis).
	823 800	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	958 500	-134 700 *	Gemäss neuem objektspezifischem Verrechnungsmodell (IMMO).
			Ertrag			
	-784 600	4120 00 000	Konzessionen	-653 800	-130 800 *	Weitere Abnahme der Anzahl Anzeigeseiten im Tagblatt und somit geringere Entschädigungen an die SKZ erwartet.
	-1 950 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-1 900 000	-50 000	
	-276 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-271 000	-5 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		1025 Rechtskonsulent				
			Erfolgsrechnung			
	905 800	3	Aufwand	900 600	+5 200	
		4	Ertrag			
	+905 800		Saldo	+900 600	+5 200	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Aufwand			
	577 300	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	602 000	-24 700	
	3 600	3042 00 000	Verpflegungszulagen	3 600		
	5 000	3049 00 000	Übrige Zulagen	6 000	-1 000	
	35 200	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36 900	-1 700	
	74 200	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	80 900	-6 700	
	1 200	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	1 300	-100	
	6 900	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7 300	-400	
	7 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	4 000	+3 000	
	25 000	3091 00 000	Personalwerbung		+25 000 *	Keine Vakanzen zu besetzen.
	3 500	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	1 500	+2 000	
	100	3100 00 000	Büromaterial	100		
	100	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		
	5 500	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	5 500		
	18 300	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	18 800	-500	
	100	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	100		
	100	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200	-100	
	500	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	500		
	4 500	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4 500		
	19 700	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	19 700		
	100	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	100		
	800	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	500	+300	
	30 100	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	24 000	+6 100	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	87 000	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	83 000	+4 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		1035 Datenschutzbeauftragte/r				
		Erfolgsrechnung				
	822 400	3	Aufwand	785 700	+36 700	
		4	Ertrag			
	+822 400		Saldo	+785 700	+36 700	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
		Aufwand				
	157 100	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	212 700	-55 600 *	Stellenprozentenerhöhung und Dienstaltersguthaben.
	365 200	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	280 600	+84 600	
	-17 900	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals		-17 900 *	Rückerstattung Mutterschaftsentschädigung.
	3 900	3042 00 000	Verpflegungszulagen	3 900		
	32 600	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30 400	+2 200	
	-1 100	3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		-1 100	
	64 000	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	66 200	-2 200	
	1 500	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	1 200	+300	
	6 900	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5 900	+1 000	
	-200	3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		-200	
	4 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	4 000		
	1 200	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	1 200		
	500	3100 00 000	Büromaterial	500		
	100	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		
	3 100	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	3 100		
	7 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	7 000		
	900	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	900		
	3 500	3113 00 000	Anschaffung Hardware	3 500		
	2 300	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	2 300		
	500	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	500		

1035 Datenschutzbeauftragte/r

Behörden und Gesamtverwaltung

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200	-200	
	16 200	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	15 800	+400	
	34 200	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	34 200		
	1 500	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1 500		
	2 900	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	2 900		
	2 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	2 000		
	10 300	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	8 600	+1 700	
		3192 00 000	Abgeltung von Rechten	200	-200	
	100	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	100		
	2 500	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2 500		
	45 000	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	32 500	+12 500	
	72 600	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	61 200	+11 400	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		1060 Gesamtverwaltung				
		Erfolgsrechnung				
	-1 355 900	3	Aufwand	26 913 400	-28 269 300	
	-3 735 600	4	Ertrag	-4 627 500	+891 900	
	-5 091 500		Saldo	+22 285 900	-27 377 400	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
		Aufwand				
	10 500 000	3010 00 200	Sammelkredit Lohnmassnahmen SLS	11 250 000	-750 000 *	Sammelkredit für individuelle Lohnmassnahmen im städtischen Lohnsystem SLS.
	1 000 000	3010 00 201	Sammelkredit Abfindungen	1 000 000		
	350 000	3010 00 202	Sammelkredit Lehrstellen	350 000		
	-20 000 000	3010 00 203	Pauschalabzug nicht besetzte Stellen		-20 000 000 *	Wegfall des vom Gemeinderat im Budget 2019 beschlossenen Pauschalabzugs, da die Einsparungen bereits in den Detailbudgets der jeweiligen Organisationseinheiten entsprechend berücksichtigt werden.
		3010 00 205	Sammelkredit Lohnmassnahmen Teuerung	3 225 100	-3 225 100 *	Sammelkredit für die Anpassung der Löhne des städtischen Personals aus Teuerungsausgleich.
	3 450 000	3049 00 000	Übrige Zulagen	3 450 000		
	878 900	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4 551 300	-3 672 400	
	1 092 000	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	1 650 200	-558 200	
	55 800	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	71 700	-15 900	
	167 400	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	215 100	-47 700	
	1 150 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	1 150 000		
		Ertrag				
	-1 850 500	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2 324 800	+474 300 *	Höherer Bedarf zu Lasten Spezialfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe aufgrund Lohnmassnahmen sowie Teuerungsausgleich für das städtische Personal.
	-1 885 100	4634 00 000	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-2 302 700	+417 600 *	Höhere Beiträge des ZVV aufgrund Lohnmassnahmen sowie Teuerungsausgleich für das städtische Personal.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		1070	Stadtamtsfrau-/Stadtammann- und Betriebsämter			
			Erfolgsrechnung			
	25 737 000	3	Aufwand	25 860 400	-123 400	
	-24 408 900	4	Ertrag	-24 039 400	-369 500	
	+1 328 100		Saldo	+1 821 000	-492 900	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Aufwand			
	2 245 700	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2 245 700		
	-1 900	3000 00 900	Erstattung von Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen		-1 900	
	13 197 900	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12 960 000	+237 900 *	Es ist zu erwarten, dass mehrere anstehende Personalabgänge mit tiefer eingereihem Personal ersetzt werden können.
	-3 700	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals		-3 700	
	171 100	3042 00 000	Verpflegungszulagen	193 100	-22 000	
	10 200	3049 00 000	Übrige Zulagen	10 200		
	961 700	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	945 700	+16 000	
	-300	3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		-300	
	1 577 600	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	1 674 200	-96 600	
	43 100	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	42 300	+800	
	185 300	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	182 300	+3 000	
	-100	3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		-100	
	139 700	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	149 000	-9 300	
	2 000	3091 00 000	Personalwerbung	2 700	-700	
	62 500	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	65 500	-3 000	
	18 400	3100 00 000	Büromaterial	17 700	+700	
	4 300	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3 700	+600	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	292 300	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	297 000	-4 700	
	45 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	47 500	-2 500	
		3104 00 000	Lehrmittel	2 000	-2 000	
	500	3106 00 000	Medizinisches Material	500		
	2 500	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2 000	+500	
	3 400	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4 700	-1 300	
	4 400	3113 00 000	Anschaffung Hardware	5 100	-700	
	366 500	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	393 000	-26 500	
	1 600	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2 500	-900	
	13 400	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11 700	+1 700	
	2 383 100	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	2 363 100	+20 000	
	2 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9 000	-7 000 *	Aufwendungen für Fachexperten für den Betrieb der Gantplattform sowie für die Begleitung weiterer Digitalisierungsschritte einzelner Betriebsämter.
	6 700	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	5 800	+900	
	88 500	3137 00 000	Steuern und Abgaben	97 000	-8 500	
	1 900	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1 900		
	3 100	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2 200	+900	
	200	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)		+200	
	18 400	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	8 400	+10 000	
	1 600	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	1 000	+600	
	21 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	19 400	+1 600	
	400	3169 00 000	Übrige Mieten und Benützungskosten	900	-500	
	182 200	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	156 100	+26 100	
	3 800	3171 00 000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3 300	+500	
	12 800	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	11 900	+900	
	800	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	1 500	-700	
	400	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	800	-400	
	100	3499 00 000	Übriger Finanzaufwand	100		
	400	3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen	300	+100	
	145 300	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	135 500	+9 800	
	394 400	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	534 400	-140 000 *	Der grösste Teil betrifft den OIZ-Voranschlag für das Projekt "Mein Konto" der städtischen Betriebsämter.
	3 126 800	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3 249 700	-122 900 *	Immobilien Zürich budgetiert ab 2020 teils deutlich höhere interne Verrechnungen (Grundlage GBV-Werte).

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			Ertrag			
	-24 386 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-24 005 000	-381 000 *	Infolge der erwarteten leichten Abnahme der Geschäftslast, werden etwas weniger Gebühreneinnahmen budgetiert.
	-7 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-15 000	+8 000	
	-700	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-3 200	+2 500	
	-5 000	4290 00 000	Übrige Entgelte	-6 000	+1 000	
	-900	4400 00 000	Zinsen flüssige Mittel	-400	-500	
	-9 300	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-9 300		
		4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-500	+500	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		1080 Friedensrichterinnen- und Friedensrichterämter				
		Erfolgsrechnung				
	3 714 000	3	Aufwand	3 820 000	-106 000	
	-1 317 300	4	Ertrag	-1 312 400	-4 900	
	+2 396 700		Saldo	+2 507 600	-110 900	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
		Aufwand				
	914 800	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	927 600	-12 800	
	955 100	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	941 900	+13 200	
	18 800	3042 00 000	Verpflegungszulagen	18 800		
	116 700	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	116 500	+200	
	234 700	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	263 000	-28 300	
	5 300	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	5 300		
	22 400	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22 400		
	12 700	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	16 900	-4 200	
	1 300	3091 00 000	Personalwerbung	500	+800	
	4 300	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	6 000	-1 700	
	4 200	3100 00 000	Büromaterial	5 000	-800	
	1 200	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1 200		
	25 700	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	25 000	+700	
	13 200	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	13 600	-400	
	100	3106 00 000	Medizinisches Material	400	-300	
	1 900	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1 400	+500	
	500	3113 00 000	Anschaffung Hardware	500		
	69 500	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	73 500	-4 000	
	1 400	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	900	+500	
	1 400	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1 300	+100	
	152 300	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	152 800	-500	
	58 600	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	57 600	+1 000	
	100	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	100		

1080 Friedensrichterinnen- und Friedensrichterämter

Behörden und Gesamtverwaltung

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	600	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1 100	-500	
	4 900	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	10 800	-5 900 *	Anpassungen und Upgrades in der Fachapplikation «FriSti».
	31 700	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	34 700	-3 000	
	512 500	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	553 500	-41 000	
	17 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	17 000		
	75 000	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	87 400	-12 400	
	456 100	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	463 300	-7 200	
			Ertrag			
	-1 297 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-1 292 000	-5 000	
	-12 800	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-12 800		
	-7 500	4290 00 000	Übrige Entgelte	-7 600	+100	

3.2 Präsidialdepartement

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		1500 Präsidialdepartement Departementssekretariat				
			Erfolgsrechnung			
	5 022 000	3	Aufwand	5 279 100	-257 100	
	-1 187 500	4	Ertrag	-1 187 500		
	+3 834 500		Saldo	+4 091 600	-257 100	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Aufwand			
	2 725 000	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3 121 300	-396 300 *	Die Abweichung ist auf höheren Personalaufwand für NEXPO, Rechtsdienst, Projekte und Administration zurück zu führen. STRB NEXPO zum Projektkredit folgt 2019, vgl. auch Kommentar zum Konto 3632.
	24 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	27 500	-3 500	
		3049 00 000	Übrige Zulagen	1 200	-1 200	
	168 400	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	192 500	-24 100	
	353 100	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	417 900	-64 800	
	7 400	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8 700	-1 300	
	32 500	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	37 500	-5 000	
	20 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	20 000		
	1 500	3091 00 000	Personalwerbung	1 500		
	25 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	25 000		
	1 000	3100 00 000	Büromaterial	1 000		
	19 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	19 000		
	4 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	4 000		
	3 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	55 000	-52 000 *	Einmaliger Aufwand für die Erneuerung Beamer und Audioanlage sowie Anpassung Leinwand im Musiksaal.
	3 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	5 000	-2 000	
	6 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	6 000		
	82 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	90 000	-8 000	
	105 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	100 000	+5 000	
	25 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	25 000		
	45 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	45 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	12 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	12 000		
	140 000	3632 00 000	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	212 000	-72 000 *	Erhöhter Beitrag für die NEXPO; STRB zum Projektkredit folgt 2019, vgl. auch Kommentar zum Konto 3010.
	135 700	3635 00 400	Verein Zürcher Volksfeste: Betriebsbeiträge	135 700		
	22 400	3635 00 401	Verein Zürcher Volksfeste: Mietkosten	22 400		
	400 000	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		+400 000 *	Der Beitrag an den Verein "500 Jahre Zürcher Reformation" endet 2019 (STRB 0197/2016).
	8 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	8 000		
	120 900	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	123 400	-2 500	
	533 100	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	562 500	-29 400	
			Ertrag			
	-205 100	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-205 100		
	-22 400	4480 00 000	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-22 400		
	-960 000	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-960 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		1505 Stadtentwicklung				
		Erfolgsrechnung				
	13 783 600	3	Aufwand	16 500 900	-2 717 300	
	-1 817 000	4	Ertrag	-1 817 000		
	+11 966 600		Saldo	+14 683 900	-2 717 300	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
		Aufwand				
	47 000	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	47 000		
	3 741 600	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4 571 800	-830 200 *	Die Abweichung ist auf höheren Personalaufwand für den neu zu schaffenden Bereich Smart-City (GRB 2018/456), Praktikumsstellen und Treueprämien sowie Lohnmassnahmen zurück zu führen.
	33 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	38 600	-5 600	
	7 400	3049 00 000	Übrige Zulagen	4 100	+3 300	
	233 400	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	274 000	-40 600	
	450 000	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	534 400	-84 400	
	10 500	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12 300	-1 800	
	45 000	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	52 800	-7 800	
	25 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	25 000		
	5 000	3091 00 000	Personalwerbung	5 000		
	12 500	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	12 500		
	2 000	3100 00 000	Büromaterial	2 000		
	4 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4 000		
	110 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	175 000	-65 000 *	Die Abweichung ist auf den Druckaufwand für Briefe und Couverts für die Bevölkerungsbefragung zurück zu führen.
	4 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	4 000		
	1 500	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1 500		
	1 500	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1 500		
	3 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	3 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	20 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	100 000	-80 000 *	Abweichung wegen Mehrbedarf für den Strategieschwerpunkt «Smarte Partizipation erproben» (STRB in Vorbereitung).
	1 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1 000		
	1 402 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 807 000	-405 000 *	Abweichung wegen höherem Dienstleistungs Bedarf für neue Smart-City Aufgaben (GRB 2018/456).
	525 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	385 000	+140 000	
	1 000	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	1 000		
	1 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	1 000		
	1 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1 000		
	8 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	8 000		
	40 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	100 000	-60 000 *	Abweichung wegen Mehrbedarf für Integrationsförderungskurse und Smart-CityLab (GRB 2018/456).
	7 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	15 000	-8 000 *	Siehe Konto Nr. 3160 00 000
	115 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	115 000		
	2 000	3192 00 000	Abgeltung von Rechten	3 000	-1 000	
	4 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	4 000		
	25 000	3630 00 420	Schweiz Tourismus: Betriebsbeiträge	25 000		
	65 000	3630 00 422	Verein «ZGF - Zürich Game Festival»: Betriebsbeiträge	100 000	-35 000 *	Abweichung aufgrund der Erhöhung des Beitrages an den Verein «Zürich Game Festival» (GRB 2018/370).
	250 000	3631 00 400	Stiftung Greater Zurich Area Standortmarketing: Betriebsbeiträge	250 000		
	40 000	3631 00 898	Übrige Betriebsbeiträge an Kantone	60 000	-20 000 *	Abweichung aufgrund des erhöhten Beitrags an den Innovationspark (STRB 302/2019).
		3632 00 408	Innovationskredit: Betriebsbeiträge an Gemeinden	600 000	-600 000 *	Die Abweichung ist auf den Smart-City Innovationskredit zurück zu führen (GRB 2018/456).
	214 000	3632 00 410	Verein «GO! Ziel selbständig»: Betriebsbeiträge	214 000		
	20 000	3632 00 412	Integrationskredit: Betriebsbeiträge an Gemeinden	20 000		
	100 000	3632 00 414	Sprachförderkonzept: Beiträge an Gemeinden für Deutschlernangebote im Rahmen des «Sprachförderkredits»	100 000		
	100 000	3632 00 416	Sprachförderkonzept: Beiträge an Gemeinden für Einstiegskurse	85 000	+15 000	
	555 000	3632 00 418	Sprachförderkonzept: Beiträge an Gemeinden für Alphabetisierungs- und Nachalphabetisierungskurse	500 000	+55 000	
	50 000	3632 00 898	Übrige Betriebsbeiträge an Gemeinden	58 000	-8 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	1 225 000	3635 00 450	Zürich Tourismus: Betriebsbeiträge	1 225 000		
	25 000	3635 00 452	Austausch und Zusammenleben: Betriebsbeiträge an private Unternehmungen	18 000	+7 000	
	50 000	3635 00 454	Sprachförderkonzept: Beiträge an private Unternehmungen für Deutschlernangebote im Rahmen des «Sprachförderkredits»	30 000	+20 000	
	229 000	3635 00 898	Übrige Betriebsbeiträge an private Unternehmungen	440 000	-211 000 *	Abweichung aufgrund des neuen Beitrags zugunsten der Fernsehserie Tatort (STRB 586/2019).
	330 900	3636 00 416	Quartiervereine der Stadt Zürich und Quartierkonferenz Zürich: Betriebsbeiträge	331 000	-100	
	150 000	3636 00 420	Genossenschaft Startzentrum Zürich: Betriebsbeiträge	150 000		
	160 000	3636 00 436	Integrationskredit: Betriebsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	180 000	-20 000	
	200 000	3636 00 452	Interkulturelle Programmwochen: Betriebsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200 000		
	225 000	3636 00 454	Austausch und Zusammenleben: Betriebsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	232 000	-7 000	
	200 000	3636 00 456	Sprachförderkonzept: Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Deutschlernangebote im Rahmen des «Sprachförderkredits»	320 000	-120 000 *	Budgetverschiebung innerhalb städtischer Sprachförderung zwischen Konten 3636 00 414, 3635 00 454, 3636 00 458, 3636 00 458, 3632 00 416, 3636 00 468 und 3632 00 418 führt insgesamt zu leicht tieferem Aufwand. 2019 waren Fr. 2'395'000.- budgetiert und im 2020 Fr. 2'305'000.
	1 280 000	3636 00 458	Sprachförderkonzept: Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Niveaurokurse	1 100 000	+180 000 *	Siehe Konto Nr. 3636 00 456
	110 000	3636 00 468	Sprachförderkonzept: Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Einstiegskurse	170 000	-60 000 *	Siehe Konto Nr. 3636 00 456
		3636 00 484	Stiftung ZIID - Zürcher Institut für interreligiösen Dialog: Betriebsbeiträge	140 000	-140 000 *	Beitrag für das Zürcher Institut für interreligiösen Dialog (ZIID), GRB ist in Vorbereitung.
	175 000	3636 00 898	Übrige Betriebsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	260 000	-85 000 *	Abweichung aufgrund neuer Beiträge für das Projekt Altum der Hilfswerke der evangelischen Kirchen Schweiz (STRB 301/2019) und für den Kickstart Accelerator (GRB 2018/456).
	20 000	3637 00 430	Integrationskredit: Betriebsbeiträge an private Haushalte		+20 000 *	Saldoneutrale Budgetverschiebung innerhalb Integrationskredit (GRB2007/400) von Konto 3637 00 430 zu 3636 00 436.
	10 000	3637 00 898	Übrige Betriebsbeiträge an private Haushalte	10 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	100 000	3638 00 898	Übrige Betriebsbeiträge an das Ausland	110 000	-10 000	
	30 400	3660 40 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	30 900	-500	
	10 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	10 000		
	254 000	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	291 100	-37 100	
	716 900	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	931 400	-214 500 *	Anpassung aufgrund des neuen Rechnungsmodells der Immobilien Stadt Zürich. Der Flächenbedarf bleibt unverändert.
			Ertrag			
	-25 000	4231 00 000	Kursgelder	-25 000		
	-45 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-45 000		
	-240 000	4630 00 000	Beiträge vom Bund	-240 000		
	-1 507 000	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1 507 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		1506 Fachstelle für Gleichstellung				
		Erfolgsrechnung				
	1 913 500	3	Aufwand	1 918 600	-5 100	
	-160 000	4	Ertrag	-110 000	-50 000	
	+1 753 500		Saldo	+1 808 600	-55 100	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
		Aufwand				
	1 200	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen		+1 200	
	941 100	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	963 700	-22 600	
	9 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	9 100	-100	
	59 800	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	69 400	-9 600	
	-800	3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		-800	
	108 100	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	118 500	-10 400	
	2 700	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2 800	-100	
	11 300	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11 600	-300	
	89 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	89 000		
	500	3091 00 000	Personalwerbung	500		
	2 500	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	3 000	-500	
	300	3100 00 000	Büromaterial	200	+100	
	200	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100	+100	
	64 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	55 000	+9 000	
	5 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	5 000		
	6 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	2 000	+4 000	
	100	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	100		
	247 500	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	261 500	-14 000	
	20 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	44 000	-24 000 *	Die Abweichung ist auf die Stichprobenüberprüfungen betreffend Einhaltung der Lohngleichheit bei der Auftragsvergabe im Rahmen der öffentlichen Beschaffungen der Stadt Zürich zurück zu führen.
	3 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	3 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	3 200	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3 200		
	7 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	7 000		
	500	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	500		
	20 000	3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen		+20 000 *	Der Gleichstellungspreis des Stadtrats wird turnusgemäss alle zwei Jahre verliehen, d.h. im 2020 nicht.
	53 000	3706 00 000	Durchlaufende Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		+53 000 *	Durchlaufender Beitrag gemäss STRB 651/2016 abgeschlossen.
	3 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1 500	+1 500	
	53 500	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	62 900	-9 400	
	202 800	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	205 000	-2 200	
			Ertrag			
	-60 000	4231 00 000	Kursgelder	-60 000		
	-3 000	4250 00 000	Verkäufe	-3 000		
	-24 000	4630 00 000	Beiträge vom Bund	-24 000		
	-15 000	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-18 000	+3 000	
	-5 000	4636 00 000	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-5 000		
	-53 000	4700 00 000	Durchlaufende Beiträge vom Bund		-53 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		1510 Kultur				
			Erfolgsrechnung			
	148 629 800	3	Aufwand	149 730 000	-1 100 200	
	-58 362 500	4	Ertrag	-58 004 600	-357 900	
	+90 267 300		Saldo	+91 725 400	-1 458 100	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
	17 315 000	5	Investitionsausgaben	23 050 000	-5 735 000	
	-165 000	6	Investitionseinnahmen		-165 000	
	+17 150 000		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+23 050 000	-5 900 000	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			Aufwand			
	240 400	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	243 500	-3 100	
	5 540 200	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5 760 800	-220 600 *	Die Zunahme ist auf höheren Personalaufwand für das Theater Spektakel (+Fr. 85'000.-), die Bepanung vakanter Stellenprozente (+Fr. 60'000.-) und die Erhöhung des Budgets für Aufträge an unselbständig Erwerbende Dritte (+Fr. 60'000.-) zurückzuführen. Die Erhöhung der Mittel des Theater Spektakels (um Total Fr. 100'000.-) ist eine Massnahme des Kulturleitbilds 2020-2023 (STRB 356/2019).
	50 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	50 000		
		3049 00 000	Übrige Zulagen	34 300	-34 300 *	Die Lohnzulagen für Sonntags- und Nachtdienst sowie Stellvertretung wurden 2019 in Konto Nr. 3010 00 000 budgetiert.
	347 700	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	366 000	-18 300	
	549 700	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	596 700	-47 000	
	13 500	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15 900	-2 400	
	66 200	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	59 600	+6 600	
	29 500	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	33 500	-4 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	1 000	3091 00 000	Personalwerbung	3 000	-2 000	
	32 900	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	19 300	+13 600	
	12 600	3100 00 000	Büromaterial	10 600	+2 000	
	137 200	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	123 200	+14 000	
	909 400	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	888 400	+21 000	
	16 500	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	15 600	+900	
	152 000	3105 00 000	Lebensmittel	152 000		
	300	3106 00 000	Medizinisches Material	300		
	700	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	700		
	30 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35 000	-5 000	
	700	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	700		
	20 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	48 000	-28 000 *	Notwendiger Ersatz Licht- und Tonmischpult für das Theater am Hechtplatz (rund Fr. 30'000.-).
	54 200	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	56 200	-2 000	
	57 400	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	57 400		
	32 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	32 000		
	6 433 600	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	6 580 800	-147 200 *	Die Zunahme ist insbesondere auf Massnahmen des Kulturleitbilds 2020-2023 zurückzuführen (STRB 356/2019). Projektbegleitung Labor für Kulturförderung (+Fr. 40'000.-), Teilhabeprojekte Filmpodium und Theater am Hechtplatz (+Fr. 30'000.-). Zusätzlich musste das Budget für Dienstleistungen Dritter für Ateliers (+Fr. 25'000.-) sowie beim Theater Spektakel (+Fr. 30'000.-) gegenüber 2019 korrigiert und leicht erhöht werden (z.T. Verschiebung von Konto Nr. 3910 00 000). Des Weiteren sind aktive Mitgliederbeiträge unter HRM2 neu im Konto 3130 00 000 zu budgetieren (rund +Fr. 25'000.-).
	131 400	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	229 400	-98 000 *	Die Zunahme ist insbesondere auf eine Massnahme des Kulturleitbilds 2020-2023 zurückzuführen (STRB 356/2019). Labor für Kulturförderung: Honorare aussen stehende Expertinnen und Experten (+Fr. 40'000.-), wissenschaftliche Begleitung durch ZHdK (+Fr. 30'000.-). Zusätzlich ist im 2020 die Evaluation des Zentrums für Architektur Zürich (ZAZ) geplant (+Fr. 20'000.-).
	118 300	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	113 900	+4 400	
	10 200	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	9 200	+1 000	
	85 500	3137 00 000	Steuern und Abgaben	83 500	+2 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	13 000	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13 500	-500	
	2 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2 000		
	77 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	130 000	-53 000 *	Zunahme aufgrund notwendiger Anpassungen beim elektronischen Fördergesuch-Eingabesystem Absidion (Konformität Datenschutz/Barrierefreiheit).
	8 000	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	9 000	-1 000	
	203 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	203 000		
	710 500	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	694 500	+16 000	
	500	3169 00 000	Übrige Mieten und Benützungskosten	500		
	120 100	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	128 100	-8 000	
	10 000	3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen	10 000		
	6 000	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	6 000		
	190 600	3192 00 000	Abgeltung von Rechten	197 600	-7 000	
	3 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	3 000		
		3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	41 300	-41 300 *	Abschreibungen von Investitionen gemäss Konto 55 00 29.
	18 700	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12 500	+6 200	
	3 500	3419 00 000	Kursverluste Fremdwährungen	3 500		
	70 000	3630 00 484	Pro Helvetia: Betriebsbeiträge	70 000		
		3631 00 402	Pavillon Le Corbusier: Betriebsbeiträge	500 000	-500 000 *	Falsche Sektorisierung im FAP 2019-2022; Korrektur mit Kreditübertragung.
		3631 00 403	Pavillon Le Corbusier: Mietkosten	157 800	-157 800 *	Siehe Begründung zu Konto Nr. 3631 00 402.
	300 000	3631 00 492	Einfach Zürich: Betriebsbeiträge	300 000		
	5 900	3631 00 898	Übrige Betriebsbeiträge an Kantone	6 000	-100	
	34 515 100	3632 00 400	Schauspielhaus: Betriebsbeiträge	34 549 500	-34 400	
	3 456 200	3632 00 401	Schauspielhaus: Mietkosten	3 456 200		
	4 490 800	3632 00 402	Theater Neumarkt: Betriebsbeiträge	4 490 800		
	720 400	3632 00 403	Theater Neumarkt: Mietkosten	692 100	+28 300	
	19 552 400	3632 00 422	Tonhalle: Betriebsbeiträge	19 574 900	-22 500	
		3632 00 424	Tonhalle: Einmaliger Betriebsbeitrag	1 000 000	-1 000 000 *	Ausserordentlicher Beitrag wegen Verzögerung Eröffnung (+Fr. 1.0 Mio. im 2020, +Fr. 2.7 Mio. im 2021, Total Fr. 3.7 Mio. GR 2019/207 in Beratung).
	8 320 800	3632 00 456	Zürcher Kunstgesellschaft: Betriebsbeiträge	8 329 200	-8 400	
	1 880 000	3632 00 458	Stiftung Zürcher Kunsthaus: Betriebsbeiträge	1 880 000		
	1 300 000	3632 00 468	Zürcher Kunstgesellschaft: Betriebsbeiträge an die einmaligen Vorlaufkosten für die Kunsthaus-Erweiterung	960 000	+340 000 *	Restbetrag der Fr. 5.0 Mio. für Vorlaufkosten gemäss Gemeindeabstimmung vom 25.11.2012.
	7 783 800	3632 00 474	Zürcher Filmstiftung: Betriebsbeiträge	7 849 300	-65 500	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	170 000	3632 00 480	Schweizer Filmpreisverleihung: Betriebsbeiträge	170 000		
	15 000	3632 00 486	Städtekonferenz Kultur: Betriebsbeiträge	15 000		
	300 000	3632 00 496	Zürcher Festspiele: Betriebsbeiträge	300 000		
	204 600	3635 00 412	Miller's Studio: Betriebsbeiträge	204 600		
	176 500	3635 00 414	Sogar Theater: Betriebsbeiträge	252 900	-76 400 *	Massnahme Kulturleitbild 2020-2023 (STRB 356/2019, Erhöhung Betriebsbeitrag).
	150 000	3635 00 416	Theater Purpur: Betriebsbeiträge	150 000		
	355 000	3635 00 420	Theater Rigiblick: Betriebsbeiträge	354 900	+100	
	200 800	3635 00 421	Theater Rigiblick: Mietkosten	177 400	+23 400	
	865 000	3635 00 436	Jazzclub Moods: Betriebsbeiträge	871 900	-6 900	
	350 000	3635 00 478	Zurich Film Festival: Betriebsbeiträge	350 000		
	113 700	3635 00 488	Mühlerama: Betriebsbeiträge	114 600	-900	
	125 800	3635 00 490	Tram-Museum: Betriebsbeiträge	166 800	-41 000 *	Massnahme Kulturleitbild 2020-2023 (STRB 356/2019, Erhöhung Betriebsbeitrag).
	575 900	3635 00 898	Übrige Betriebsbeiträge an private Unternehmungen	617 600	-41 700	
	2 136 700	3636 00 404	Theaterhaus Gessnerallee: Betriebsbeiträge	2 136 700		
	1 461 900	3636 00 405	Theaterhaus Gessnerallee: Mietkosten	1 281 700	+180 200 *	Anpassung aufgrund Berechnungsmodell Immobilien Stadt Zürich (STRB 1058/2018), Ausbau Nordflügel 2020 integriert; keine Flächenveränderung.
	713 500	3636 00 406	Theater Winkelwiese: Betriebsbeiträge	713 500		
	56 000	3636 00 407	Theater Winkelwiese: Mietkosten	47 300	+8 700	
	404 800	3636 00 408	Theater Stadelhofen: Betriebsbeiträge	408 000	-3 200	
	149 600	3636 00 409	Theater Stadelhofen: Mietkosten	149 500	+100	
	33 500	3636 00 410	Theater Stok: Betriebsbeiträge	33 800	-300	
	75 900	3636 00 411	Theater Stok: Mietkosten	60 400	+15 500	
		3636 00 412	Verein Spontankonzerte: Betriebsbeiträge	80 000	-80 000 *	Massnahme Kulturleitbild 2020-2023 (STRB 356/2019, Neuer Betriebsbeitrag).
	169 700	3636 00 418	Theater HORA: Betriebsbeiträge	173 200	-3 500	
	3 247 400	3636 00 424	Zürcher Kammerorchester: Betriebsbeiträge	3 247 400		
	462 800	3636 00 426	Collegium Novum: Betriebsbeiträge	462 800		
	360 300	3636 00 428	Camerata: Betriebsbeiträge	363 100	-2 800	
	104 000	3636 00 430	Zürcher Sängerknaben: Betriebsbeiträge	104 900	-900	
		3636 00 431	ZH Sängerknaben MK	40 200	-40 200 *	Massnahme Kulturleitbild 2020-2023 (STRB 356/2019, Neue Mietkostenübernahme).
	134 500	3636 00 432	Forum für alte Musik: Betriebsbeiträge	135 600	-1 100	
	438 000	3636 00 434	Blasmusikverband: Betriebsbeiträge	438 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	100 000	3636 00 438	Zürich Jazz Orchestra: Betriebsbeiträge	130 800	-30 800 *	Massnahme Kulturleitbild 2020-2023 (STRB 356/2019, Erhöhung Betriebsbeitrag).
	156 200	3636 00 440	Verein Unerhört: Betriebsbeiträge	209 300	-53 100 *	Massnahme Kulturleitbild 2020-2023 (STRB 356/2019, Erhöhung Betriebsbeitrag).
	420 000	3636 00 442	Literaturhaus Museumsgesellschaft: Betriebsbeiträge	423 400	-3 400	
	71 600	3636 00 444	Schweiz. Institut für Kinder- und Jugendmedien: Betriebsbeiträge	102 100	-30 500 *	Massnahme Kulturleitbild 2020-2023 (STRB 356/2019, Erhöhung Betriebsbeitrag).
	377 600	3636 00 446	Junges Literaturlabor JULL: Betriebsbeiträge	335 500	+42 100	
	107 000	3636 00 447	Junges Literaturlabor JULL: Mietkosten	123 700	-16 700	
	477 700	3636 00 448	Literatur im Strauhof: Betriebsbeiträge	484 500	-6 800	
	147 700	3636 00 449	Literatur im Strauhof: Mietkosten	170 000	-22 300	
	80 000	3636 00 450	Zürich liest: Betriebsbeiträge	80 500	-500	
	67 900	3636 00 453	James Joyce Stiftung: Mietkosten	64 400	+3 500	
	775 000	3636 00 460	Haus Konstruktiv: Betriebsbeiträge	775 000		
	995 000	3636 00 462	Kunsthalle: Betriebsbeiträge	1 003 000	-8 000	
	261 000	3636 00 464	Institut für Kunstwissenschaft: Betriebsbeiträge	261 000		
	101 000	3636 00 466	Cabaret Voltaire: Betriebsbeiträge	104 500	-3 500	
	213 000	3636 00 467	Cabaret Voltaire: Mietkosten	213 000		
	877 200	3636 00 470	Tanzhaus Zürich: Betriebsbeiträge	884 200	-7 000	
	799 400	3636 00 471	Tanzhaus Zürich: Mietkosten	799 400		
	330 000	3636 00 472	Verein Zürich tanzt: Betriebsbeiträge	340 600	-10 600	
	134 500	3636 00 476	Kino Xenix: Betriebsbeiträge	135 600	-1 100	
	81 700	3636 00 477	Kino Xenix: Mietkosten	86 700	-5 000	
	3 216 100	3636 00 482	Rote Fabrik: Betriebsbeiträge	3 216 100		
	2 237 400	3636 00 483	Rote Fabrik: Mietkosten	1 706 600	+530 800 *	Anpassung aufgrund Berechnungsmodell Immobilien Stadt Zürich (STRB 1058/2018); keine Flächenveränderung. Flächenanteile von «Media Campus» werden ab 2020 nicht mehr der Roten Fabrik zugeordnet, sondern separat geführt. Siehe Konto Nr. 3637 00 000.
	500 000	3636 00 494	Pavillon Le Corbusier: Betriebsbeiträge		+500 000 *	Siehe Begründung zu Konto Nr. 3631 00 402.
	145 200	3636 00 495	Pavillon Le Corbusier: Mietkosten		+145 200 *	Siehe Begründung zu Konto Nr. 3631 00 402.
	88 300	3636 00 499	Provi-Treff: Mietkosten	82 700	+5 600	
	50 600	3636 00 503	Art Werdinsel: Mietkosten	46 800	+3 800	
	148 400	3636 00 505	Volkshochschule: Mietkosten	132 800	+15 600	
	4 630 800	3636 00 898	Übrige Betriebsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5 231 300	-600 500 *	Anpassung aufgrund Berechnungsmodell Immobilien Stadt Zürich (STRB 1058/2018); keine Flächenveränderung.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	467 000	3636 00 899	Übrige Mietkosten private Organisationen ohne Erwerbszweck	486 500	-19 500	
	51 200	3637 00 499	Atelier Haller: Mietkosten	73 100	-21 900 *	Siehe Begründung zu Konto Nr. 3636 00 483.
	152 800	3637 00 501	Migros Herdern: Mietkosten	153 000	-200	
	2 920 500	3637 00 898	Übrige Betriebsbeiträge an private Haushalte	3 077 700	-157 200 *	Die Zunahme ist insbesondere auf Massnahmen des Kulturleitbilds 2020-2023 (STRB 356/2019) zurückzuführen. Erhöhung Ressortkredit Bildende Kunst für Kunstankäufe (+Fr. 60'000.-), Förderfonds Labor für Kulturförderung (+Fr. 90'000.-).
	179 100	3637 00 899	Übrige Mietkosten private Haushalte	610 800	-431 700 *	Flächenanteile von «Media Campus» werden ab 2020 nicht mehr der Roten Fabrik zugeordnet, sondern separat geführt Siehe Konto Nr. 3636 00 483. Keine Flächenausweitung. Veränderungen lediglich aufgrund Berechnungsmodell Immobilien Stadt Zürich (STRB 1058/2018).
	10 300	3638 00 898	Übrige Betriebsbeiträge an das Ausland	15 000	-4 700	
	325 100	3660 00 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an den Bund	297 900	+27 200	
	62 200	3660 10 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	67 800	-5 600	
	4 370 100	3660 20 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3 601 100	+769 000 *	Einige Abschreibungen von Investitionsbeiträgen enden 2019.
	31 000	3660 50 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	2 500	+28 500 *	Siehe Begründung zu Konto Nr. 3660 20 000.
	292 200	3660 60 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	164 100	+128 100 *	Siehe Begründung zu Konto Nr. 3660 20 000.
	35 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	35 000		
	1 088 500	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1 022 000	+66 500	
	8 669 200	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	8 468 400	+200 800 *	Anpassung aufgrund Berechnungsmodell Immobilien Stadt Zürich (STRB 1058/2018); keine Flächenveränderung mit Ausnahme einer neuen Mietkostenübernahme Zürcher Sängerknaben.
			Ertrag			
	-4 429 500	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-4 380 500	-49 000	
	-366 700	4250 00 000	Verkäufe	-365 700	-1 000	
	-757 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-660 300	-96 700 *	Es wird mit geringeren Rückerstattungen/Kostenbeteiligungen Dritter gerechnet beim Theater am Hechtplatz, beim Theater

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						Spektakel sowie bei Mieteinnahmen aufgrund der Weisung Neufestsetzung der Mietkostenübernahmen für einzelne Kulturinstitutionen (STRB 428/2019). Die Budgetwerte 2019 beim Theater am Hechtplatz und beim Theater Spektakel wurden zu hoch angesetzt.
	-5 000	4290 00 000	Übrige Entgelte	-5 000		
	-20 000	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-20 000		
	-7 139 600	4480 00 000	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-6 913 700	-225 900 *	Unter HRM2 muss der Mietaufwand von Räumen, die bei Immo gemietet und geförderten Institutionen bzw. Personen zur Verfügung gestellt werden, einerseits als Mietaufwand verbucht werden (siehe Konto Nr. 3920 00 000) und andererseits als Beitrag (siehe diverse Mietkosten in den Konten Nr. 3631 00 403 bis Nr. 3637 00 899). Um die doppelte Verbuchung auszugleichen wird auf Konto Nr. 4480 00 000 ein fiktiver Ertrag ausgewiesen. Die Anpassung erfolgt aufgrund des Berechnungsmodell Immobilien Stadt Zürich (STRB 1058/2018); keine Flächenausweitung; eine neue Mietkostenübernahme Zürcher Sängerknaben (GR 2019/264 in Beratung).
	-161 000	4630 00 000	Beiträge vom Bund	-173 000	+12 000	
	-340 000	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-345 000	+5 000	
	-65 000	4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-65 000		
	-3 000	4634 00 000	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-3 000		
	-765 000	4635 00 000	Beiträge von privaten Unternehmungen	-760 000	-5 000	
	-230 000	4636 00 000	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-265 000	+35 000	
	-60 000	4637 00 000	Beiträge von privaten Haushalten	-70 000	+10 000	
	-44 020 700	4980 00 000	Interne Übertragungen	-43 978 400	-42 300	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			550003 Beitrag an Stiftung Zürcher Kunsthaus für Erweiterungsbauten			
	17 000 000	5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	20 000 000	-3 000 000 *	Die Jahrestanchen sind abhängig vom Projektverlauf.
			550021 Theater Spektakel: Erneuerung Zentralbühne			
	130 000	5060 00 000	Mobilien		+130 000 *	Die Investitionen sind einmalig im Jahr 2019 angefallen.
	-30 000	6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		-30 000 *	Die Beiträge des Kantons wurden einmalig im Jahr 2019 gesprochen.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		550022	Theater Spektakel: Erneuerung Container Festivalbüros			
	185 000	5060 00 000	Mobilien		+185 000 *	Die Investitionen sind einmalig im Jahr 2019 angefallen.
	-135 000	6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		-135 000 *	Die Beiträge des Kantons wurden einmalig im Jahr 2019 gesprochen.
		550026	Beitrag an Haus Konstruktiv			
		5660 00 000	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50 000	-50 000 *	Investitionsbeiträge 2020 und 2021 (weitere Fr. 50'000.-) für die Sanierung/Umbau des Gebäudes.
		550028	Beitrag an Sogar Theater			
		5660 00 000	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	250 000	-250 000 *	Einmaliger Investitionsbeitrag für die Sanierung/Umbau des Gebäudes. Massnahme Kulturleitbild 2020-2023 (STRB 356/2019).
		550029	Einbauten in von der Stadt gemieteten Liegenschaften			
		5040 00 000	Hochbauten	350 000	-350 000 *	Anschaffung von schallisolierten Einbauten in Proberäumen (Musikboxen), die unterstützten Musikerinnen und Musikern zur Verfügung gestellt werden. Massnahme Kulturleitbild 2020-2023 (STRB 356/2019).
		550030	Beitrag an Zürcher Kunstgesellschaft			
		5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2 400 000	-2 400 000 *	gesperrter Kredit. Investitionsbeitrag 2020 und 2021 (weitere Fr. 2.2 Mio.) für die Erneuerung der IT und Sicherheitstechnik und von Sicherheitstüren im bestehenden Museumsgebäude (Weisung an GR in Vorbereitung).

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			1520 Museum Rietberg			
			Erfolgsrechnung			
	14 136 600	3	Aufwand	14 421 600	-285 000	
	-4 984 500	4	Ertrag	-4 407 500	-577 000	
	+9 152 100		Saldo	+10 014 100	-862 000	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Dienstabteilung mit Produktgruppen-Globalbudget gemäss Separatvorlage.			

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		1530 Bevölkerungsamt				
		Erfolgsrechnung				
	48 288 300	3	Aufwand	48 594 000	-305 700	
	-29 091 500	4	Ertrag	-29 175 500	+84 000	
	+19 196 800		Saldo	+19 418 500	-221 700	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
		Investitionen Verwaltungsvermögen				
		5	Investitionsausgaben	1 200 000	-1 200 000	
		6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+1 200 000	-1 200 000	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
		Aufwand				
	17 424 800	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17 382 100	+42 700	
	-145 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-150 000	+5 000	
	225 700	3042 00 000	Verpflegungszulagen	225 100	+600	
	22 900	3049 00 000	Übrige Zulagen	23 000	-100	
	1 098 200	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1 279 500	-181 300	
	2 002 100	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	1 807 700	+194 400	
	50 700	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	50 600	+100	
	204 700	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	203 800	+900	
	160 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	160 000		
	29 900	3091 00 000	Personalwerbung	30 000	-100	
	60 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	55 000	+5 000	
	2 500	3100 00 000	Büromaterial	2 500		
	1 373 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1 412 000	-39 000	
	356 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	356 000		
	6 500	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	8 000	-1 500	
	10 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	22 000	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	22 000		
	6 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	6 000		
	78 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	78 000		
	300 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	300 000		
	1 446 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 416 000	+30 000	
	80 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	100 000	-20 000	
	3 000	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	3 200	-200	
	546 500	3137 00 000	Steuern und Abgaben	512 000	+34 500	
	25 000	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30 000	-5 000	
	10 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	10 000		
	1 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	1 000		
	62 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	105 000	-43 000 *	Neu werden Dolmetscher im Zivilstandswesen als Unselbständige angestellt (gem. Vorgaben HRZ). Vorher fanden diese Übersetzungen im Auftragsverhältnis über Konto 3130 00 000 statt. Auf Konto 3170 00 000 werden die Wegpauschalen budgetiert.
	38 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	40 000	-2 000	
	1 000	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	2 000	-1 000	
	1 400	3192 00 000	Abgeltung von Rechten	2 700	-1 300	
	3 500	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	3 500		
	10 700	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	150 000	-139 300 *	Höhere Abschreibungen durch den Ersatz der Verpackungsmaschine in der Stimmregisterzentrale (siehe Investition Konto 5060 00 000).
	200 000	3400 00 000	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	180 000	+20 000	
	500	3419 00 000	Kursverluste Fremdwährungen	500		
	500	3499 00 000	Übriger Finanzaufwand	500		
	4 950 000	3601 00 000	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	4 779 300	+170 700 *	Mindereinnahmen bei den migrationsamtlichen Gebühren aufgrund geringerer Fallzahlen, dadurch weniger Abgaben an den Kanton (siehe Begründung Konto 4210 00 000).
	65 000	3637 00 000	Beiträge an private Haushalte	65 000		
	290 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	250 000	+40 000	
	11 143 200	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11 608 200	-465 000 *	Höhere Aufwände gegenüber OIZ bedingt durch die neue Informatik-Strategie des Bevölkerungsamtes (Vorleistungen Ablösungen Fachapplikationen) sowie leicht geringere

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						Aufwände gegenüber Grün Stadt Zürich (siehe Begründung Konto 4260 00 000).
	6 123 000	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	6 073 800	+49 200	
			Ertrag			
	-13 304 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-13 691 000	+387 000 *	Mehreinnahmen bei den Einwohnerkontrollgebühren aufgrund von Gebührenerhöhungen, siehe STRB Nr. 949 vom 14.11.2018, sowie Mindereinnahmen bei den migrationsamtlichen Gebühren aufgrund geringerer Fallzahlen und leicht schwankende Einnahmen in mehreren Geschäftsbereichen.
	-4 761 500	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-4 811 500	+50 000	
	-1 195 000	4250 00 000	Verkäufe	-1 200 000	+5 000	
	-9 400 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-9 059 500	-340 500 *	Budgetierung gemäss Vorgabe von Grün Stadt Zürich (geringere Einnahmen aus dem Unterhalt und der Bepflanzung von Gräbern).
	-220 000	4270 00 000	Bussen	-220 000		
	-7 500	4290 00 000	Übrige Entgelte	-10 000	+2 500	
	-2 000	4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-2 000		
	-1 000	4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-1 000		
	-500	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-500		
	-200 000	4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-180 000	-20 000	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		561000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
		5060 00 000	Mobilien	1 200 000	-1 200 000 *	Ersatz der Verpackungsmaschine in der Stimmregisterzentrale.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		1561	Stabstelle Projektstab Stadtrat im Präsidialdepartement			
			Erfolgsrechnung			
	993 000	3	Aufwand	1 625 400	-632 400	
	-20 000	4	Ertrag		-20 000	
	+973 000		Saldo	+1 625 400	-652 400	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Aufwand			
	643 000	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	701 400	-58 400	
	5 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	5 000		
	39 700	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43 000	-3 300	
	86 900	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	97 900	-11 000	
	1 600	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	2 100	-500	
	7 700	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9 000	-1 300	
	6 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	6 000		
	2 000	3091 00 000	Personalwerbung	2 000		
	8 300	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	8 300		
	2 500	3100 00 000	Büromaterial	2 500		
	1 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1 000		
	5 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	5 000		
	500	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	500		
	1 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1 000		
	5 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	5 000		
	5 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	5 000		
	2 500	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	2 500		
	43 500	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	63 500	-20 000 *	Begleitmassnahmen für die Rad-WM 2024 erhöhen den Aufwand (STRB 916/2018 und GRB 2018/418).
	500	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	500		
	500	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500		
	15 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	15 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		3632 00 406	Beiträge an Verein Rad-WM 2024	500 000	-500 000 *	Die Abweichung ist auf den Beitrag an die Organisation Rad-WM 2024 zurück zu führen (STRB 916/2018 und GRB 2018/418).
		3636 00 898	Übrige Betriebsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50 000	-50 000 *	Beiträge an private Organisationen bezüglich Rad-WM erhöhen den Aufwand (STRB 916/2018 und GRB 2018/418).
	2 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2 000		
	34 900	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	34 900		
	73 900	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	61 800	+12 100	
			Ertrag			
	-20 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-20 000 *	Das Projekt Bundesasylzentrum wird im Jahr 2019 abgeschlossen, die Rückerstattung entfällt.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		1565 Stadtarchiv				
			Erfolgsrechnung			
	4 681 500	3	Aufwand	4 826 500	-145 000	
	-33 000	4	Ertrag	-37 000	+4 000	
	+4 648 500		Saldo	+4 789 500	-141 000	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Aufwand			
	1 970 000	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2 052 100	-82 100 *	Die Abweichung ist auf höheren Personalaufwand für Treueprämien und Anpassungen von Beschäftigungsgraden zurück zu führen.
	16 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	17 000	-1 000	
	122 200	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	129 700	-7 500	
	227 400	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	268 400	-41 000	
	5 300	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5 700	-400	
	23 600	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	24 900	-1 300	
	15 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	15 000		
	2 000	3091 00 000	Personalwerbung	2 000		
	7 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	7 000		
	1 700	3100 00 000	Büromaterial	1 700		
	1 500	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1 500		
	20 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	20 000		
	30 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	30 000		
	200	3106 00 000	Medizinisches Material	200		
	1 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2 000	-1 000	
	3 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3 000		
	5 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	5 000		
	120 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	120 000		
	6 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	6 000		
	175 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	175 000		
	50 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	60 000	-10 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	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		
	5 000	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5 000		
	2 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2 000		
	90 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	90 000		
	10 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	10 000		
	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		
	50 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	50 000		
	265 900	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	356 000	-90 100 *	Die Abweichung ist auf die mit der OIZ 2020 geplanten Projekte der Schaffung einer Schnittstelle aus ELO für digitale Ablieferungen und der digitalen Archivierung von E- Publikationen zurück zu führen.
	1 415 400	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1 326 000	+89 400	
			Ertrag			
	-25 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-25 000		
	-5 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-7 000	+2 000	
	-3 000	4250 00 000	Verkäufe	-5 000	+2 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		1575 Statistik Stadt Zürich				
		Erfolgsrechnung				
	7 663 300	3	Aufwand	7 234 700	+428 600	
	-55 000	4	Ertrag	-55 000		
	+7 608 300		Saldo	+7 179 700	+428 600	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
		Investitionen Verwaltungsvermögen				
	837 500	5	Investitionsausgaben	1 285 000	-447 500	
	+837 500	6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+1 285 000	-447 500	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
		Aufwand				
	3 408 000	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3 482 900	-74 900	
	30 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	30 500	-500	
	212 500	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	220 800	-8 300	
	379 700	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	434 400	-54 700	
	9 600	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	9 900	-300	
	40 900	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	41 900	-1 000	
	45 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	45 000		
	5 000	3091 00 000	Personalwerbung	5 000		
	15 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	15 000		
	1 000	3100 00 000	Büromaterial	1 000		
	1 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1 000		
	40 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	35 000	+5 000	
	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		
	3 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	3 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	460 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	300 000	+160 000 *	Im Jahr 2019 fielen grössere Aufwände für die technische Vorbereitung der Migrationsplattform für das Projekt Gebäude- und Wohnungsregister Stadt Zürich 2.0 (GWZ 2.0) an. Im Jahr 2020 nehmen die Aufwände für diesen Bereich stark ab.
	1 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1 000		
	450 500	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	370 000	+80 500	
	80 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	70 000	+10 000	
	35 000	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	60 000	-25 000 *	Die Abweichung ist auf neue Hosting Kosten einer schweizweiten Plattform des Bundes zurück zu führen.
	1 000	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	1 000		
	3 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	3 000		
	1 000	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1 000		
	520 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	520 000		
	2 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	2 000		
	1 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1 000		
	25 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	25 000		
	3 000	3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen		+3 000	
	5 000	3192 00 000	Abgeltung von Rechten	5 000		
	167 500	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	50 000	+117 500 *	Im Rahmen der Umstellung von HRM1 zu HRM2 wurden für die Jahre 2019 und 2020 fälschlicherweise planmässige Abschreibungen auf Investitionen von Software-Entwicklungen budgetiert, die jedoch erst im Jahr 2021 realisiert sind und deshalb auch erst ab 2021 abgeschrieben werden können. Bei der Senkung vom BU2019 zu BU2020 handelt sich somit lediglich um eine Korrektur dieser falschen Budgetierung aus dem Jahr 2018.
	15 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	15 000		
	1 114 700	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1 115 500	-800	
	580 900	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	362 800	+218 100 *	Anpassung aufgrund des neuen Rechnungsmodells der Immobilien Stadt Zürich. Der Flächenbedarf bleibt unverändert.
			Ertrag			
	-55 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-55 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		500001	Anschaffung Software			
	837 500	5200 00 000	Software	1 285 000	-447 500 *	Erhöhung der Software-Investitionen für die Entwicklung der neuen Applikation Gebäude- und Wohnungsregister Stadt Zürich 2.0 (GWZ 2.0) im Jahr 2020.

3.3 Finanzdepartement

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		2000 Finanzdepartement Departementssekretariat				
			Erfolgsrechnung			
	26 375 900	3	Aufwand	24 138 300	+2 237 600	
	-1 192 000	4	Ertrag	-1 188 200	-3 800	
	+25 183 900		Saldo	+22 950 100	+2 233 800	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
	72 058 000	5	Investitionsausgaben	64 800 000	+7 258 000	
	-11 817 500	6	Investitionseinnahmen	-5 783 500	-6 034 000	
	+60 240 500		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+59 016 500	+1 224 000	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			Aufwand			
	268 000	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	268 000		
	2 591 500	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2 863 700	-272 200 *	Führung der Fachstelle gemeinnütziges Wohnen und strategische Leitung des Fachthemas «Wohnen/ Wohnbauförderung», die mit NK I 2019 genehmigt wurde. Für die Umsetzung der wohnpolitischen Grundlagen ist eine zusätzliche Projektleiter/in im Budgetbetrag enthalten.
	-15 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-15 000		
	21 400	3042 00 000	Verpflegungszulagen	25 000	-3 600	
	6 000	3049 00 000	Übrige Zulagen	6 000		
	179 400	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	189 400	-10 000	
	345 400	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	385 900	-40 500	
	8 900	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9 300	-400	
	31 600	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	33 600	-2 000	
	37 500	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	38 000	-500	
	3 000	3091 00 000	Personalwerbung	3 000		
	16 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	19 000	-3 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	500	3100 00 000	Büromaterial	500		
	500	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		
	17 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	17 000		
	5 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	5 000		
		3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1 000	-1 000	
	2 500	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1 000	+1 500	
	15 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	1 000	+14 000 *	Nach dem Umzug des DS FD in das 10.OG, VZ Werd sind nur geringfügige HW-Ausbauten im Budgetjahr vorgesehen.
	8 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	1 000	+7 000	
		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500	-500	
	23 500	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	23 500		
	210 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	210 000		
	3 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3 000		
	25 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	25 000		
	1 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1 000		
	59 400	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	59 700	-300	
	2 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	2 000		
	500 000	3502 00 000	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	500 000		
	100 000	3632 00 100	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Katastrophen-Hilfe im Inland	100 000		
	280 000	3634 00 107	Beiträge an SVA Kanton Zürich	285 000	-5 000	
	3 343 500	3634 00 109	Beiträge an Zoo Zürich AG	3 343 500		
	101 500	3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen	51 500	+50 000	
	540 000	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	440 000	+100 000	
	15 000	3636 00 154	Beiträge an Verein Schweizer Jugendherbergen	15 000		
	200 000	3638 00 100	Humanitäre Hilfe im Ausland	200 000		
	5 000 000	3638 00 101	Beiträge zugunsten von Entwicklungsländern	8 000 000	-3 000 000 *	Unter Vorbehalt der Zustimmung des Volks zum Gegenvorschlag «Ein Prozent gegen die globale Armut (1%-Initiative)» im November 2019. Bei einer Annahme wird die Stadt ab 2020 jährlich zwischen 5 bis 17 Millionen Franken für die Entwicklungszusammenarbeit bzw. die internationale Zusammenarbeit budgetieren.
	1 876 500	3660 20 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	726 000	+1 150 500 *	Neu (HRM2) erfolgt die Bewertung und Wertberichtigung von Darlehen und Beteiligungen Ende Jahr.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	6 518 200	3660 40 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	3 198 000	+3 320 200 *	Mit der Einführung von HRM2 werden Investitionen neu linear (statt wie bisher degressiv) über die Nutzungsdauer der jeweiligen Anlagekategorie abgeschrieben.
	1 494 300	3660 50 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	659 000	+835 300 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3660 40 000
	1 962 100	3660 60 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1 798 000	+164 100 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3660 40 000
	5 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6 000	-1 000	
	150 700	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	302 000	-151 300 *	Für die Umsetzung des Digitalisierungskonzepts im DS FD (Geschäftskontrolle und Optimierung Wohnbauförderung) entstehen vorübergehend höhere interne Verrechnungen durch die OIZ.
	423 000	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	336 700	+86 300	
			Ertrag			
	-64 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-64 000		
	-215 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-211 200	-3 800	
	-500 000	4390 00 000	Übriger Ertrag	-500 000		
	-413 000	4502 00 000	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	-413 000		
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		525107	Beteiligungen an Kapitalien von Wohnbaugenossenschaften			
	300 000	5550 00 000	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	300 000		
		525111	Wohnbauaktion 2005: Unverzinsliche Darlehen zur Verbilligung von Mietzinsen			
	290 000	5450 00 000	Darlehen an private Unternehmungen	50 000	+240 000 *	Reserve für eine mögliche Teilzahlung für ein noch zu bestimmendes Projekt (Restbetrag aus der Wohnbauaktion 2005).
		525115	Schaffung von Wohnraum für Jugendliche			
	150 000	5660 00 000	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100 000	+50 000	
		525116	Jugendwohnkredit 2005: Förderung von Wohnraum für Jugendliche in Ausbildung			

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	500 000	5660 00 000	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300 000	+200 000 *	Reserve für eine mögliche Teilzahlung für ein noch zu bestimmendes Projekt (Restbetrag aus dem Jugendwohnkredit 2005).
			525135 Jugendwohnkredit 2010			
	1 500 000	5660 00 000	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1 300 000	+200 000 *	Zwei geplante Schlusszahlungen in Abhängigkeit des jeweiligen Projektfortschritts (an die Stiftung Studentisches Wohnen für die Siedlung Rosengartenstrasse und an den Verein Jugendwohnnetz für die Siedlung Sihlramtsstrasse).
			525136 Wohnbauaktion 2011: Unverzinsliche Darlehen zur Verbilligung von Mietzinsen			
	593 000	5450 00 000	Darlehen an private Unternehmungen	100 000	+493 000 *	Geplante Schlusszahlung in Abhängigkeit des Projektfortschritts (an die ABZ für die Siedlung Balberstrasse).
			525156 Wohnbauaktion 2017: Unverzinsliche Darlehen zur Verbilligung von Mietzinsen			
	8 700 000	5450 00 000	Darlehen an private Unternehmungen	4 780 000	+3 920 000 *	Zwei geplante Teilzahlungen (an die ABZ für die Siedlung Toblerstrasse und an die BG Waidmatt für die Siedlung 16.1 A+B) und zwei Schlusszahlungen (an die ABZ für die Siedlungen Entlisberg und an die Asig für die Siedlung Am Glattbogen). In Abhängigkeit des jeweiligen Projektfortschritts.
			525157 Jugendwohnkredit 2016			
	2 000 000	5660 00 000	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7 000 000	-5 000 000 *	Geplante Teilzahlung in Abhängigkeit des Projektfortschritts an den Verein Jugendwohnnetz für die Siedlung Herdernstrasse plus eine Teilzahlung für ein noch zu bestimmendes Projekt. Gesperrter Kredit.
			525158 Verzinsliches Darlehen an ZSC Lions Arena Immobilien AG			
	40 000 000	5450 00 000	Darlehen an private Unternehmungen	30 000 000	+10 000 000 *	Beanspruchung des Darlehens gemäss Projekt- und Liquiditätsplanung.
			525159 Darlehen an Schützengesellschaft der Stadt Zürich			
	2 000 000	5450 00 000	Darlehen an private Unternehmungen	200 000	+1 800 000 *	Es zeichnet sich ab, dass die Bauabrechnung erst im Jahr 2020 vorliegt. In diesem Fall kann der Rückbehalt von 10 % des Darlehens erst im Jahr 2020 ausbezahlt werden.
			563102 Wohnbauaktion 1995: Beiträge an Sanierungen von Wohnsiedlungen			
	50 000	5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	50 000		
	50 000	5640 00 000	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	50 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		563104	Wohnbauaktion 2005: Beiträge zur Verbilligung von Mietzinsen in Wohnsiedlungen der Stadt und der öffentlich-rechtlichen Stiftungen			
	215 000	5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	100 000	+115 000 *	Reserve für eine mögliche Teilzahlung für ein noch zu bestimmendes Projekt (Restbetrag aus der Wohnbauaktion 2005).
	460 000	5640 00 000	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	200 000	+260 000 *	Reserve für eine mögliche Teilzahlung für ein noch zu bestimmendes Projekt (Restbetrag aus der Wohnbauaktion 2005).
		563108	Abschreibungsbeiträge an Stiftung PWG für den Kauf von Liegenschaften			
	5 000 000	5640 00 000	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	5 000 000		
		563109	Wohnbauaktion 2011: Beiträge zur Verbilligung von Mietzinsen in Wohnsiedlungen der Stadt und der öffentlich-rechtlichen Stiftungen			
	630 000	5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	50 000	+580 000 *	Geplante Schlusszahlung für die Siedlung Luggweg, in Abhängigkeit des Projektfortschritts.
	20 000	5640 00 000	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	50 000	-30 000 *	Reserve für eine mögliche Teilzahlung für ein noch zu bestimmendes Projekt (Restbetrag aus der Wohnbauaktion 2011).
		563111	Wohnbauaktion 2017: Beiträge zur Verbilligung von Mietzinsen in Wohnsiedlungen der Stadt und der öffentlich-rechtlichen Stiftungen			
	3 100 000	5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1 350 000	+1 750 000 *	Geplante Teilzahlung (für die Siedlung Herdern) und eine geplante Schlusszahlung (für die Siedlung Paradies). In Abhängigkeit des Fortschritts der jeweiligen Projekte.
	5 500 000	5640 00 000	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	9 820 000	-4 320 000 *	Geplante Teilzahlungen an vier Projekte (an die SAW für die Siedlungen Koschenrüti und Scheuchzerstrasse, an die SEW für die Siedlung Guggach und an die Stiftung kinderreiche Familien für die Siedlung Letzibach B) und eine Schlusszahlung (an die Stiftung kinderreiche Familien für die Siedlung Manegg). In Abhängigkeit des Fortschritts der jeweiligen Projekte.
		564102	Beitrag an Zoo Zürich AG für Ausbau der Infrastrukturanlagen (Ausbaustufe 2010-2020)			
	1 000 000	5640 00 000	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	1 000 000		
		564103	Beitrag an Kongresshaus-Stiftung Zürich für bauseitige Mehrkosten			

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		5640 00 000	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	2 400 000	-2 400 000 *	Zusatzkredit für Investitionsbeitrag an Kongresshaus-Stiftung Zürich für bauseitige Mehrkosten (9,4 Millionen Franken) gemäss STRB Nr. 0424/2019 vom 15. Mai 2019.
			564104 Beitrag an Zoo Zürich AG für Ausbau der Infrastrukturanlagen (Ausbaustufe 2020-2023)			
		5640 00 000	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	600 000	-600 000 *	Das Beitragsgesuch für den weiteren Ausbau des Zürcher Zoo mit hälftiger Beteiligung des Kantons (Lotteriefonds) ist in Erarbeitung. Gesperrter Kredit.
			592198 Rückzahlung von Darlehen mit Sicherheit: Diverse ohne Abschreibungen			
	-1 040 000	6440 00 000	Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen		-1 040 000 *	Das Darlehen an die Stiftung Zürcher Kinder- und Jugendheime (ZKJ) wurde per 31. Mai 2019 vollständig zurückbezahlt. Die ordentlichen jährlichen Amortisationen entfallen.
	-350 000	6450 00 000	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen	-150 000	-200 000 *	Die Rückzahlung eines Darlehens von Fr. 200'000.- im Vorjahr entfällt im Budget 2020.
	-154 500	6460 00 000	Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	-343 500	+189 000 *	Gegenüber dem Vorjahr setzten die ordentlichen Rückzahlungen von drei Darlehen von insgesamt Fr. 265'000.- ein. Hingegen entfällt eine ordentliche Rückzahlung von Fr. 76'000.-, weil das betreffende Darlehen voraussichtlich im laufenden Jahr 2019 vollständig zurückbezahlt wird.
			592361 Rückzahlung von verzinslichen Darlehen an Fahrende			
	-23 000	6470 00 000	Rückzahlung von Darlehen an private Haushalte	-40 000	+17 000 *	Aufgrund verstärkter Inkassomassnahmen erhöhen sich die Rückzahlungen.
			593106 Rückzahlung von Darlehen an Stiftung Werk- und Wohnhaus zur Weid			
	-250 000	6440 00 000	Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen	-250 000		
			596150 Beitrag des Kantons an die Instandsetzung und den Umbau von Kongresshaus und Tonhalle			
	-10 000 000	6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-5 000 000	-5 000 000 *	Beitrag des Kantons Zürich aus dem Lotteriefonds zugunsten der Kongresshaus-Stiftung Zürich und der Tonhalle-Gesellschaft für die Sanierung von Tonhalle und Kongresshaus.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		2015 Finanzverwaltung				
		Erfolgsrechnung				
	583 147 300	3	Aufwand	542 042 500	+41 104 800	
	-582 916 200	4	Ertrag	-583 132 200	+216 000	
	+231 100		Saldo	-41 089 700	+41 320 800	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
		Aufwand				
	4 392 900	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4 478 100	-85 200 *	Höherer Aufwand aufgrund Lohnmassnahmen 2019 und Treueprämien sowie leicht höherer Einreihungen bei der Wiederbesetzung von Stellen.
	39 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	39 000		
	272 600	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	277 700	-5 100	
	550 900	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	633 300	-82 400	
	11 900	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12 100	-200	
	52 700	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	53 700	-1 000	
	22 800	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	25 700	-2 900	
	10 000	3091 00 000	Personalwerbung	10 000		
	13 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	12 500	+500	
	2 000	3100 00 000	Büromaterial	2 000		
	1 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1 000		
	27 300	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	27 700	-400	
	5 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	5 000		
	3 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7 000	-4 000	
	10 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware		+10 000	
	75 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	75 000		
	500	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1 000	-500	
	800	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2 300	-1 500	
	207 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	207 000		
	369 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	529 500	-160 500 *	Gegenüber dem Vorjahr sind Mehraufwendungen von Fr. 215 000 hauptsächlich aufgrund des Projekts Ablösung ABACUS im Bereich Zahlungsverkehr zu verzeichnen. Diesen

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						Mehraufwendungen stehen Minderaufwendungen von Fr. 50 000 aufgrund des Wegfalls der Kosten für das Projekt «Harmonisierung Zahlungsverkehr Schweiz (ISO 20022)» gegenüber.
	1 352 100	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	1 445 200	-93 100 *	Durch die Reduktion der Jahresselbstbehalte der Pauschalversicherungen Haftpflicht und Sach/Elementar haben sich die Prämien erhöht.
		3137 00 000	Steuern und Abgaben	4 500	-4 500	
	500	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		
		3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500	-500	
	75 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	75 000		
	1 200	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	1 200		
	39 800	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	38 300	+1 500	
	2 300 000	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	1 800 000	+500 000 *	Die Reduktion der Jahresselbstbehalte der Pauschalversicherungen Haftpflicht und Sach/Elementar hat zur Folge, dass die Schadenzahlungen geringer ausfallen werden.
	500	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	500		
	105 047 500	3401 00 000	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	95 147 700	+9 899 800 *	Der Minderaufwand von rund Fr. 9,9 Mio. ist das Resultat folgender Faktoren: (1) In den Jahren 2018 und 2019 mussten im Betrage von Fr. 575 Mio. weniger Geldaufnahmen getätigt werden als im Budget 2019 angenommen, was den Zinsaufwand um Fr. 5,15 Mio. reduziert. (2) Aufgrund der im Jahre 2019 zur Rückzahlung gelangten Anleihen von Fr. 375 Mio. fallen Zinsaufwendungen von Fr. 1,1 Mio. weg. (3) Die im Jahre 2020 zur Rückzahlung fälligen langfristigen Schulden von Fr. 440 Mio. (wovon Fr. 400 Mio. Anleihen und Fr. 40 Mio. Darlehen) entlasten den Zinsaufwand um Fr. 5,89 Mio. (4) Bei den übrigen Finanzverbindlichkeiten wird gegenüber 2019 von tieferen Zinsen ausgegangen, was den Zinsaufwand um Fr. 0,1 Mio. reduziert. (5) Die im Jahre 2020 am Kapitalmarkt geplanten Geldaufnahmen von Fr. 1000 Mio. erhöhen den Zinsaufwand um Fr. 2,35 Mio.
	4 281 300	3420 00 000	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	4 350 000	-68 700	
	1 400 000	3499 00 000	Übriger Finanzaufwand	1 400 000		
	393 531 700	3621 50 000	Ressourcenausgleichsbeiträge	358 834 400	+34 697 300 *	Aufgrund der erwarteten Bevölkerungszahl und der erwarteten relativen Steuerkraft der Stadt Zürich sowie der

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						vom Gemeindeamt publizierten Prognose der relativen Steuerkraft im Jahr 2020 wird eine periodengerechte Ressourcenabschöpfung von Fr. 358,8 Mio. erwartet, d.h. Fr. 34,7 Mio. weniger als für 2019 budgetiert.
	9 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	9 000		
	766 100	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	691 600	+74 500	
	467 400	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	578 900	-111 500 *	Basierend auf STRB Nr. 1058/2018 wurden die internen Mieten per 1.1.2020 objektspezifisch ermittelt. Die Berechnung pro Gebäude führt zu Abweichungen der bisherigen internen Mietverrechnungen.
	23 788 100	3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	27 287 200	-3 499 100	
	44 020 700	3980 00 000	Interne Übertragungen	43 978 400	+42 300	
			Ertrag			
	-778 900	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-752 800	-26 100	
	-10 000	4250 00 000	Verkäufe	-10 000		
	-206 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-206 000		
	-34 600	4290 00 000	Übrige Entgelte	-33 800	-800	
	-735 200	4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-719 700	-15 500	
	-3 300	4402 00 000	Zinsen Finanzanlagen	-3 300		
		4420 00 000	Dividenden FV	-10 592 200	+10 592 200 *	Der Mehrertrag ist insbesondere darauf zurückzuführen, dass die Dividende der Flughafen Zürich AG im Gegensatz zum Vorjahr auf diesem Konto budgetiert wird (s. auch Differenzbegründung zu Konto 4451 00 000).
	-1 480 000	4450 00 000	Erträge aus Darlehen VV	-1 688 200	+208 200 *	Für den Mehrertrag sind per Saldo insbesondere folgende Faktoren verantwortlich: Höherer Zinsertrag des Darlehens an die ZSC Lions Arena Immobilien AG aufgrund der Beanspruchung nach Massgabe des Baufortschritts (Mehrertrag rund Fr. 833 000). Entfall der Zinsen des Darlehens an die MCH Group AG aufgrund der vorzeitigen Rückzahlung des Darlehens per 31. Dezember 2018 (Minderertrag Fr. 300 000). Entfall der Zinsen des Darlehens an die Stiftung Zürcher Kinder- und Jugendheime (ZKJ) aufgrund der vorzeitigen Rückzahlung des Darlehens per 31. Mai 2019 (Minderertrag rund Fr. 348 000).

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-10 850 500	4451 00 000	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen	-847 600	-10 002 900 *	Bei der Erstellung des Budgets 2019 wurde davon ausgegangen, dass die Aktien der Flughafen Zürich AG im Rahmen des Übergangs auf HRM2 mit der Bilanzanpassung per 1. Januar 2019 vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen übertragen werden können (STRB Nr. 976/2018). Dementsprechend wurde die Dividende in der Höhe von rund Fr. 10,6 Mio. im Budget 2019 auf Konto 4451 00 000 eingestellt. Aufgrund des Sachverhalts, dass die Direktion der Justiz und des Innern des Kantons Zürich den Übertrag im Rahmen der Bilanzanpassung ablehnt, hat der Stadtrat beschlossen, den oben genannten STRB aufzuheben und die Aktien einstweilen im Finanzvermögen zu belassen. Aus diesem Grund ist die Dividende im Budget 2020 neu auf Konto 4420 00 000 einzustellen (s. auch Differenzbegründung zu Konto 4420 00 000).
	-35 000	4462 00 000	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an Zweckverbänden, selbstständigen und unselbstständigen Gemeindebetrieben	-35 000		
	-19 340 200	4463 00 000	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen als Aktiengesellschaft oder von anderen privatrechtlichen Organisationsformen	-23 508 700	+4 168 500 *	Die erwartete Dividende der Energie 360° AG fällt aufgrund der Dividendenprognose um rund Fr. 4,2 Mio. höher aus.
	-30 000 000	4604 00 000	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	-31 000 000	+1 000 000 *	Es wird angenommen, dass die Gewinnausschüttung der ZKB dem Durchschnitt der letzten drei Jahre entspricht, wobei der resultierende Betrag auf die nächste Million aufgerundet wurde.
	-411 408 800	4621 64 000	Zentrumslastenausgleichsbeiträge	-411 804 400	+395 600 *	Zürich erhält teuerungsindeziert Fr. 412,2 Mio. Zentrumslastenausgleich (ZLA). Aufgrund der für Ende 2020 prognostizierten Teuerung wird ein Kantonsbeitrag von Fr. 411,8 Mio. erwartet.
	-4 093 100	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-4 051 400	-41 700	
	-93 150 600	4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-94 939 100	+1 788 500	
	-10 790 000	4980 00 000	Interne Übertragungen	-2 940 000	-7 850 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		2021 Liegenschaften Stadt Zürich				
		Erfolgsrechnung				
	91 233 700	3	Aufwand	76 768 200	+14 465 500	
	-104 804 900	4	Ertrag	-90 826 100	-13 978 800	
	-13 571 200		Saldo	-14 057 900	+486 700	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
		Investitionen Verwaltungsvermögen				
	36 934 300	5	Investitionsausgaben	3 475 000	+33 459 300	
		6	Investitionseinnahmen			
	+36 934 300		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+3 475 000	+33 459 300	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
		Investitionen Finanzvermögen				
	20 640 000	7	Ausgaben für Sachanlagen des Finanzvermögens	13 280 000	+7 360 000	
	-93 706 300	8	Einnahmen für Sachanlagen des Finanzvermögens	-1 517 000	-92 189 300	
	-73 066 300		Nettoinvestitionen Finanzvermögen	+11 763 000	-84 829 300	
			(+ = Ausgabenüberschuss / - = Einnahmenüberschuss)			
		Aufwand				
	7 004 200	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8 293 900	-1 289 700 *	Insbesondere Löhne der zusätzlich beantragten Stellen (3.6 mit Nachtragskredit I Budget 2019 und 4.0 mit Budget 2020).
		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-30 000	+30 000 *	Erstmalig auf diesem Konto budgetiert (2019 Budgetierung des Gesamtbetrags auf Konto 3050 00 900).
	58 200	3042 00 000	Verpflegungszulagen	76 200	-18 000 *	Zulagen gemäss Personalbestand im Buchungskreis 2021.
	518 900	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	516 500	+2 400	
	-25 000	3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-1 800	-23 200	
	812 100	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	1 088 700	-276 600	
	19 300	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	23 000	-3 700	
		3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	98 700	-98 700	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	120 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	60 000	+60 000 *	Aufteilung des Budgets von Fr. 120'000 auf die Buchungskreise 2021 (Fr. 60'000), 2034 (Fr. 58'000) und 2035 (Fr. 2'000).
	50 000	3091 00 000	Personalwerbung	30 000	+20 000	
	37 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	26 500	+10 500	
	5 000	3100 00 000	Büromaterial	5 000		
		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5 000	-5 000	
	96 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	556 800	-460 800 *	Die Mieterdossiers werden 2020 gescannt, was einmalig mit Fr. 375'000 budgetiert ist. Weiter fallen mit dem digitalen Kreditorenworkflow neu jährlich Kosten von Fr. 80'000.- für das Scanning an.
	10 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	8 000	+2 000	
	5 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	50 000	-45 000 *	Für die Digitalisierung werden die Mitarbeitenden im Bedarfsfall schrittweise mit mobilen Arbeitsgeräten ausgestattet.
	10 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	50 000	-40 000 *	Für die Digitalisierung wird neue Software zur Ablösung von Formularen und Office-Anwendungen durch Web-Applikationen benötigt.
	5 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen		+5 000	
	85 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	53 100	+31 900	
	348 600	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	526 100	-177 500 *	Dienstleistungen für das Portfoliomangement werden neu zentral zusammengefasst.
		3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	135 000	-135 000 *	Liegenschaften Verwaltungsvermögen: Seestrasse 557 - 561 (Camping) Fr. 100'000.00 und diverse kleinere Projektierungen.
	1 559 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1 204 500	+354 500 *	Geringer Bedarf an externen IT-Spezialisten nach Abschluss des Projekts SAP S4HANA.
	25 000	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	43 400	-18 400 *	Liegenschaften Verwaltungsvermögen: Neuzugänge ZWZ und Bundesasylzentrum.
		3137 00 000	Steuern und Abgaben	500	-500	
	21 400	3140 00 000	Unterhalt an Grundstücken	109 400	-88 000 *	Liegenschaften Verwaltungsvermögen: Neu wird der Unterhalt Grünanlagen im Konto Unterhalt an Grundstücken budgetiert (Vorjahre im Gebäudeunterhalt budgetiert).
	825 000	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1 595 000	-770 000 *	Liegenschaften Verwaltungsvermögen: Bauprojekte (Seestrasse/Camping und Käshaldenstrasse 24) und Neuzugang Allenmoosstrasse.
	5 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5 000		
	98 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	154 200	-56 200 *	Mehraufwand wegen der Digitalisierung.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	121 700	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	121 800	-100	
		3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	25 000	-25 000 *	Mietkosten für ein Elektrofahrzeug von Mobility zur Durchführung von Dienstfahrten.
	130 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	55 000	+75 000 *	Aufteilung des Budgets von Fr. 130'000 auf die Buchungskreise 2021 (Fr. 55'000), 2034 (Fr. 70'000) und 2035 (Fr. 5'000).
	10 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	10 000		
	5 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand		+5 000	
	1 440 000	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1 036 800	+403 200 *	Abschreibung in Abhängigkeit der Anlagewerte.
	10 100	3320 90 000	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	101 400	-91 300 *	Einmalige Abschreibung infolge Übergang zu HRM2.
	289 000	3430 00 000	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	398 200	-109 200 *	Neu wird der Unterhalt Grünanlagen im Konto Unterhalt an Grundstücken budgetiert (Vorjahre im Gebäudeunterhalt budgetiert).
	14 712 400	3430 40 000	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	13 061 800	+1 650 600 *	Geringer Unterhaltsbedarf bei verschiedenen Gebäuden wie Shop-Ville, Siemens Teilareal A, Thurgauerstrasse 40, Ladenpassage Dorflinde, Geroldstrasse 31/33, Uraniastrasse 7 etc..
	19 500	3431 10 000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	73 000	-53 500 *	Gewerbe im Finanzvermögen: Aufwand in Vorjahren teils in Gebäudeunterhalt budgetiert.
	181 000	3431 30 000	Unterhalt Mobilien	83 100	+97 900 *	Im Rahmen der HRM2-Umstellung erstellte Budgetpositionen werden nicht mehr benötigt.
	511 000	3431 40 000	Mieten und Benützungskosten	449 700	+61 300	
	47 000	3439 00 000	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	17 300	+29 700 *	Gewerbe im Finanzvermögen: Geringere Ausgaben für Printmedien.
	3 272 000	3439 10 000	Ver- und Entsorgung	2 485 800	+786 200 *	Gewerbe im Finanzvermögen: Minderkosten wegen Abgang diverser Liegenschaften (in Buchungskreis 2034 und Röschibach, Werkerei).
	328 700	3439 30 000	Sachversicherungsprämien	252 000	+76 700	
	1 135 000	3439 40 000	Dienstleistungen Dritter	1 040 500	+94 500	
	240 000	3439 50 000	Planungen und Projektierungen Dritter	910 000	-670 000 *	Landreserven im Finanzvermögen: Zürich Bus Station Fr. 300'000, Wohnsiedlung Letzi Fr. 515'000 und diverse kleinere Projektierungen.
	610 000	3439 60 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	556 400	+53 600	
	10 211 000	3511 00 000	Einlagen in Fonds des EK	6 436 000	+3 775 000	
	60 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	50 000	+10 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	2 036 200	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2 033 600	+2 600	
	1 499 400	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1 265 400	+234 000 *	Basierend auf STRB 1058/2018 wurden die internen Mieten per 1.1.2020 objektspezifisch ermittelt. Die Berechnung pro Gebäude führt zu Abweichungen der bisherigen internen Mietverrechnungen.
	31 882 000	3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	30 682 700	+1 199 300	
	10 790 000	3980 00 000	Interne Übertragungen	940 000	+9 850 000 *	Tiefere Buchgewinne aus Immobiliengeschäften.
			Ertrag			
	-438 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-395 900	-42 100	
	-300 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-36 400	-263 600 *	Im Rahmen der HRM2-Umstellung erstellte Budgetpositionen werden nicht mehr benötigt.
	-10 000	4390 00 000	Übriger Ertrag	-700	-9 300 *	Reduktion der bisher eingestellten Pauschale.
	-10 790 000	4411 40 000	Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV	-940 000	-9 850 000 *	Siehe Begründung zu Konto 3980 00 000.
	-63 393 300	4430 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-55 356 700	-8 036 600 *	Gewerbe Finanzvermögen: Fr. 5 Mio. Minderertrag wegen Übertragung diverser Liegenschaften in Buchungskreis 2034. Baurechte: Fr. 3 Mio. Mindereinnahmen infolge Übertragung Baurecht Parkhaus Urania in Buchungskreis 2036, Auflösung Baurecht ZWZ und aufgrund gesunkenem Referenzzinssatz bei periodischen Baurechtszinsanpassungen.
	-3 115 300	4439 00 000	Rückerstattungen Raumnebenkosten	-3 583 900	+468 600 *	Gewerbe Finanzvermögen: Mehrertrag Einnahmen Nebenkosten.
	-10 000	4439 90 000	Übriger Liegenschaftenertrag FV	-13 000	+3 000	
	-9 005 800	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-11 049 900	+2 044 100 *	Liegenschaften Verwaltungsvermögen: Mehrertrag diverse Liegenschaften wie Bundesasylzentrum, Seestrasse/ Camping, Allenmoosstrasse, ZWZ etc..
	-18 000	4479 00 000	Übrige Erträge Liegenschaften VV	-28 000	+10 000	
	-5 378 000	4511 00 000	Entnahmen aus Fonds EK	-5 711 000	+333 000	
	-6 407 700	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-6 953 900	+546 200	
	-1 034 700	4920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-881 600	-153 100	
	-4 162 000	4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-4 824 800	+662 800	
	-742 100	4990 00 000	Übrige interne Verrechnungen	-1 050 300	+308 200	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		590000	Investitionen in Sachanlagen VV			

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		5000 00 000	Grundstücke	700 000	-700 000 *	Altlastensanierungen (Vulkanstrasse, Werdgässchen, etc.).
		5040 00 000	Hochbauten	200 000	-200 000 *	Beratungen/Studien/Testplanungen (Kochareal, Josefstrasse, etc.).
			590001 Übertragung von Sachanlagen aus dem FV			
	515 000	5000 00 000	Grundstücke		+515 000 *	Baurechtsabgabe Werdgässchen, Vollzug voraussichtlich 2021 (pendenter Rechtsstreit).
			590003 Anschaffung Software			
		5200 00 000	Software	125 000	-125 000 *	Gemäss HRM2 müssen gewisse Softwarekosten neu über die Investitionsrechnung aktiviert werden.
			590012 Josefstrasse 219 / Neue Hard 12: Übertragung aus dem FV			
	2 900 000	5000 00 000	Grundstücke		+2 900 000 *	Die Aufhebung des Baurechtsvertrags gem. Gemeinderats-Beschluss (GR-Nr. 2019/35) erfolgt voraussichtlich 2019. Übertrag des Grundstücks vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen.
	8 500 000	5040 00 000	Hochbauten	1 450 000	+7 050 000 *	Nach der Übernahme der Gebäude Neue Hard 12 und Josefstrasse 219 und der Übertragung des Grundstücks ins Verwaltungsvermögen: Rückbau- und Herrichtungskosten für die Zwischennutzung durch Raumbörse und Sportamt. Gesperrter Kredit.
			590013 Bundesasylzentrum Duttweiler-Areal: Erstellung			
	14 000 000	5040 00 000	Hochbauten	1 000 000	+13 000 000 *	Gemäss Bauprogramm.
			590014 Obsthaldenstrasse: Übertragung aus dem FV			
	11 019 300	5000 00 000	Grundstücke		+11 019 300 *	Vollzug des Grundstückübertrags aus dem Finanzvermögen für die gemeinnützige Baurechtsabgabe (GR-Nr. 2017/72) erfolgt voraussichtlich 2019.
			Investitionen Finanzvermögen			
			591006 Investitionen in Sachanlagen FV			
		7000 00 000	Investitionen in Grundstücke	1 560 000	-1 560 000 *	Kosten Quartierpläne in Adliswil und Wettswil, Auflösung Miteigentum Opfikon.
	10 695 000	7040 00 000	Investitionen in Gebäude	10 548 000	+147 000	
			591008 Verkauf von Sachanlagen			
		7740 00 000	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Gebäuden in die Erfolgsrechnung	940 000	-940 000 *	Siehe Begründung zu Konto 4411 40 000.
		8040 00 000	Verkauf von Gebäuden	-1 517 000	+1 517 000 *	Entschädigungen aus Immobiliengeschäften. Siehe auch Begründung zu Konto 4411 40 000.
			591009 Übertragung von Sachanlagen ins VV			

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	515 000	7700 00 000	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung		+515 000 *	Baurechtsabgabe Werdgässchen, Vollzug voraussichtlich 2021 (pendenter Rechtsstreit).
	-515 000	8500 00 000	Übertragung von Grundstücken ins VV		-515 000 *	Baurechtsabgabe Werdgässchen, Vollzug voraussichtlich 2021 (pendenter Rechtsstreit).
			591010 Hirschengraben 18/20: Instandsetzung/Umbau			
	430 000	7040 00 000	Investitionen in Gebäude	90 000	+340 000 *	Gemäss Bauprogramm.
			591011 Seestrasse 513: Instandsetzung			
	500 000	7040 00 000	Investitionen in Gebäude	142 000	+358 000 *	Gemäss Bauprogramm.
			591012 Josefstrasse 219 / Neue Hard 12: Rückabwicklung Baurecht und Übertragung ins VV			
	8 500 000	7040 00 000	Investitionen in Gebäude		+8 500 000 *	Erwerb der Gebäude Josefstrasse 219 und Neue Hard 12 erfolgt voraussichtlich 2019 (siehe Konto-Nr. 590012).
	-2 900 000	8500 00 000	Übertragung von Grundstücken ins VV		-2 900 000 *	Übertrag des Grundstücks ins Verwaltungsvermögen erfolgt voraussichtlich 2019 (siehe Konto-Nr. 590012).
	-8 500 000	8540 00 000	Übertragung von Gebäuden ins VV		-8 500 000 *	Übertrag der erworbenen Gebäude Josefstrasse 219 und Neue Hard 12 ins Verwaltungsvermögen erfolgt voraussichtlich 2019 (siehe Konto-Nr. 590012).
			591013 Übertragung von Kleingewerbeliegenschaften ins VV			
	-14 154 400	8500 00 000	Übertragung von Grundstücken ins VV		-14 154 400 *	Übertragung von Gewerbeliegenschaften in Buchungskreis 2034 gemäss Gemeinderats-Beschluss (GR-Nr. 2018/250).
	-56 617 600	8540 00 000	Übertragung von Gebäuden ins VV		-56 617 600 *	Übertragung von Gewerbeliegenschaften in Buchungskreis 2034 gemäss Gemeinderats-Beschluss (GR-Nr. 2018/250).
			591014 Obsthaldenstrasse: Übertragung ins VV			
	-11 019 300	8500 00 000	Übertragung von Grundstücken ins VV		-11 019 300 *	Vollzug des Grundstückübertrags ins Verwaltungsvermögen für die gemeinnützige Baurechtsabgabe (GR-Nr. 2017/72) erfolgt voraussichtlich 2019.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		2034 Wohnen und Gewerbe				
		Erfolgsrechnung				
	154 538 400	3	Aufwand	163 655 100	-9 116 700	
	-154 538 400	4	Ertrag	-163 655 100	+9 116 700	
			Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
		Investitionen Verwaltungsvermögen				
	145 579 000	5	Investitionsausgaben	73 012 000	+72 567 000	
	+145 579 000	6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+73 012 000	+72 567 000	
		Aufwand				
	7 040 800	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7 025 200	+15 600	
		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-30 000	+30 000 *	Erstmalig auf diesem Konto budgetiert (2019 Budgetierung des Gesamtbetrags auf Konto 3050 00 900).
	87 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	83 600	+3 400	
	10 800	3049 00 000	Übrige Zulagen	12 900	-2 100	
	527 600	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	438 600	+89 000	
	-35 000	3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-1 800	-33 200	
	779 100	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	800 600	-21 500	
	20 400	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	20 000	+400	
		3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	83 800	-83 800	
		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	58 000	-58 000 *	Aufteilung des Budgets von Fr. 120'000 auf die Buchungskreise 2021 (Fr. 60'000), 2034 (Fr. 58'000) und 2035 (Fr. 2'000).
		3091 00 000	Personalwerbung	20 000	-20 000 *	Aufteilung des Budgets von Fr. 50'000 auf die Rechnungskreise 2021 (Fr. 30'000) und 2034 (Fr. 20'000).

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		3099 00 000	Übriger Personalaufwand	10 000	-10 000 *	Aufteilung des Budgets von Fr. 37'000 auf die Rechnungskreise 2021 (Fr. 26'500), 2034 (Fr. 10'000) und 2035 (Fr. 500).
	162 100	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	132 400	+29 700	
	80 100	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	77 600	+2 500	
	25 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	70 400	-45 400 *	Anschaffung Putzmaschine Wohnsiedlung Hardau.
	8 050 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8 366 100	-316 100 *	Zusätzlicher Aufwand aus der Übertragung von verschiedenen Liegenschaften aus dem Buchungskreis 2021.
	1 193 400	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 103 700	+89 700	
	200 000	3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	2 367 000	-2 167 000 *	Projektierungskosten (Wohnsiedlung Lochergut, Freiestrasse 217/Gattikerstrasse 4, Grimselstrasse 13, Freiestrasse 56/58, etc.).
	96 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	550 200	-454 200 *	Diverse Machbarkeitsstudien (Seebacherstrasse 104, Stüssihofstrasse 16, Hochstrasse 21, etc.).
	962 900	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	1 039 200	-76 300 *	Zusätzlicher Aufwand aus der Übertragung von verschiedenen Liegenschaften aus dem Buchungskreis 2021.
	1 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	800	+200	
	4 180 000	3140 00 000	Unterhalt an Grundstücken	4 044 600	+135 400	
	39 628 500	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	51 317 800	-11 689 300 *	Über das gesamte Portfolio gesehen sind mehr Renovations- und Unterhaltsprojekte geplant. Hinzu kommt der zusätzliche Aufwand aus der Übertragung der Liegenschaften Förderungswürdiges Kleingewerbe aus dem Buchungskreis 2021.
	2 300	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	49 500	-47 200 *	Erhöhter Unterhaltsbedarf.
	35 500	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	29 700	+5 800	
		3170 00 000	Reisekosten und Spesen	70 000	-70 000 *	Aufteilung des Budgets von Fr. 130'000 auf die Buchungskreise 2021 (Fr. 55'000), 2034 (Fr. 70'000) und 2035 (Fr. 5'000).
	50 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	50 000		
	7 281 000	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8 101 000	-820 000 *	Abschreibung in Abhängigkeit der Anlagewerte.
	12 000	3400 00 000	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	10 000	+2 000	
	18 774 600	3510 00 000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	9 285 100	+9 489 500	
	29 801 000	3511 00 000	Einlagen in Fonds des EK	31 254 700	-1 453 700	
	50 800	3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen	16 400	+34 400 *	Geringere Beiträge.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	5 036 900	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5 886 900	-850 000 *	Weiterverrechnung der Personal- und IT-Kosten gemäss Umlageschlüssel aus Buchungskreis 2021 (Konto 4910 00 000).
	950 200	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	809 900	+140 300	
	28 841 000	3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	29 526 300	-685 300	
	12 000	3980 00 000	Interne Übertragungen	10 000	+2 000	
	681 400	3990 00 000	Übrige interne Verrechnungen	964 900	-283 500 *	Weiterverrechnung der Übrigen Verwaltungskosten gemäss Umlageschlüssel aus dem Buchungskreis 2021 (Konto 4990 00 000).
			Ertrag			
	-3 523 400	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-3 554 700	+31 300	
	-1 427 100	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1 469 000	+41 900	
	-123 931 200	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-129 162 300	+5 231 100 *	Zusätzlicher Ertrag aus der Übertragung von verschiedenen Liegenschaften aus dem Buchungskreis 2021.
	-13 000	4479 00 000	Übrige Erträge Liegenschaften VV		-13 000 *	Pauschale nicht mehr notwendig.
	-10 131 000	4511 00 000	Entnahmen aus Fonds EK	-13 701 500	+3 570 500	
	-163 700	4630 00 000	Beiträge vom Bund	-71 300	-92 400 *	Abnahme Subventionsrückvergütungen.
	-15 337 000	4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-15 686 300	+349 300	
	-12 000	4980 00 000	Interne Übertragungen	-10 000	-2 000	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			590000 Investitionen in Sachanlagen VV			
	5 780 000	5040 00 000	Hochbauten	2 676 000	+3 104 000 *	Gemäss Bauprogramm: Wohnsiedlungen Heiligfeld, Unteraffoltern und Furtal; Einzelwohnliegenschaften Seestrasse 369, Tobelhofstrasse 231 und 232 sowie Josefstrasse 20.
			590010 Wohnsiedlung Rautistrasse: Ersatzneubau			
	400 000	5040 00 000	Hochbauten	300 000	+100 000	
			590012 Wohnsiedlung Hornbach: Neubau			
	22 700 000	5040 00 000	Hochbauten	22 000 000	+700 000 *	Gemäss Bauprogramm.
			590013 WS Herdern: Neubau			
	8 000 000	5040 00 000	Hochbauten	10 000 000	-2 000 000 *	Gemäss Bauprogramm.
			590015 Neufrankengasse 6: Erwerb			
	1 400 000	5040 00 000	Hochbauten	500 000	+900 000 *	Gemäss Bauprogramm.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		590016	Neufrankengasse 14: Erwerb			
	1 400 000	5040 00 000	Hochbauten	700 000	+700 000 *	Gemäss Bauprogramm.
		590018	Rindermarkt 11: Gesamtinstandsetzung			
	43 000	5040 00 000	Hochbauten		+43 000 *	Gemäss Bauprogramm, Projekt abgeschlossen.
		590020	Florastrasse 52: Umbau zu Wohnungen			
	2 520 000	5040 00 000	Hochbauten	693 000	+1 827 000 *	Gemäss Bauprogramm.
		590021	Wohnsiedlung Leutschenbach: Neubau			
	13 460 000	5040 00 000	Hochbauten	15 130 000	-1 670 000 *	Gemäss Bauprogramm.
		590022	Wohnsiedlung Salzweg: Ersatzneubau			
	1 105 000	5040 00 000	Hochbauten	1 350 000	-245 000 *	Gemäss Bauprogramm.
		590023	Übertragung von Kleingewerbeliegenschaften aus dem FV			
	14 154 400	5000 00 000	Grundstücke		+14 154 400 *	Übertragung von Gewerbeliegenschaften aus Buchungskreis 2021 gemäss Gemeinderats-Beschluss (GR-Nr. 2018/250).
	56 617 600	5040 00 000	Hochbauten		+56 617 600 *	Übertragung von Gewerbeliegenschaften aus Buchungskreis 2021 gemäss Gemeinderats-Beschluss (GR-Nr. 2018/250).
		590024	Burenweg 26/28: Gesamtinstandsetzung			
	238 000	5040 00 000	Hochbauten		+238 000 *	Gemäss Bauprogramm, Projekt abgeschlossen.
		590025	Forch-, Freie-, Gattikerstrasse: Gesamtinstandsetzung			
	306 000	5040 00 000	Hochbauten		+306 000 *	Gemäss Bauprogramm, Projekt abgeschlossen.
		590026	Grimselstrasse 13/15/17: Ersatzneubau			
	839 000	5040 00 000	Hochbauten		+839 000 *	Gemäss Bauprogramm.
		590027	Magnusstrasse 27: Gesamtinstandsetzung			
	200 000	5040 00 000	Hochbauten	180 000	+20 000	
		590028	Nordstrasse 331: Gesamtinstandsetzung			
	536 000	5040 00 000	Hochbauten	336 000	+200 000 *	Gemäss Bauprogramm.
		590029	Seefeldstrasse 201/203/205: Gesamtinstandsetzung			
	143 000	5040 00 000	Hochbauten		+143 000 *	Gemäss Bauprogramm.
		590030	Wohnsiedlung Au: Gesamterneuerung			
	560 000	5040 00 000	Hochbauten	752 000	-192 000 *	Gemäss Bauprogramm.
		590031	Wohnsiedlung Birkenhof: Gesamtinstandsetzung			
	500 000	5040 00 000	Hochbauten	705 000	-205 000 *	Gemäss Bauprogramm.
		590032	Wohnsiedlung Bullingerhof: Gesamtinstandsetzung			
	500 000	5040 00 000	Hochbauten	4 670 000	-4 170 000 *	Gemäss Bauprogramm.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			590033 Wohnsiedlung Depot Hard: Neubau			
	4 500 000	5040 00 000	Hochbauten	3 400 000	+1 100 000 *	Gemäss Bauprogramm.
			590034 Wohnsiedlung Eichrain: Neubau			
	5 720 000	5040 00 000	Hochbauten	7 000 000	-1 280 000 *	Gemäss Bauprogramm.
			590035 Wohnsiedlung Hardau I: Ersatzneubau			
	1 354 000	5040 00 000	Hochbauten	2 300 000	-946 000 *	Gemäss Bauprogramm.
			590036 Wohnsiedlung Hardau II: Fassadenrenovation			
	253 000	5040 00 000	Hochbauten		+253 000 *	Gemäss Bauprogramm.
			590037 Wohnsiedlung Letzibach D: Neubau			
	2 350 000	5040 00 000	Hochbauten		+2 350 000 *	Gemäss Bauprogramm.
			590038 Badenerstrasse 110: Gesamtinstandsetzung			
		5040 00 000	Hochbauten	320 000	-320 000 *	Gemäss Bauprogramm.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		2035 Gastronomie				
		Erfolgsrechnung				
	18 237 200	3	Aufwand	16 930 900	+1 306 300	
	-18 237 200	4	Ertrag	-16 930 900	-1 306 300	
			Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
		Investitionen Verwaltungsvermögen				
	5 410 000	5	Investitionsausgaben	6 800 000	-1 390 000	
	+5 410 000	6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+6 800 000	-1 390 000	
		Aufwand				
	426 300	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	419 300	+7 000	
	4 800	3042 00 000	Verpflegungszulagen	4 800		
	31 800	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26 100	+5 700	
	44 300	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	45 100	-800	
	1 200	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	1 200		
		3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5 000	-5 000	
		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	2 000	-2 000	
		3099 00 000	Übriger Personalaufwand	500	-500	
	13 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen		+13 000 *	Auflösung der bisher eingestellten Pauschale.
	274 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen		+274 000 *	Umstellung Kontenplan, Position neu in Konto 3144 00 008 Unterhalt und Ersatz Geräte Verwaltungsvermögen budgetiert.
	252 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	208 000	+44 000	
	69 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	39 000	+30 000	
	350 000	3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	943 000	-593 000 *	Planungen für diverse Ersatzneubauten (Hafen Enge, Stadthausanlage, etc.) und Gesamtinstandsetzungen (Wilder Mann, Weisse Rose, Belvoirpark, Landhaus, etc.).

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	125 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	234 500	-109 500 *	Hygieneberichte und Machbarkeitsstudien (Waid, Bürkliplatz, Neumarkt).
	66 700	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	61 600	+5 100	
		3140 00 000	Unterhalt an Grundstücken	122 000	-122 000 *	Umstellung Kontenplan, Position Unterhalt Grünanlagen auf diesem Konto berücksichtigt.
	7 214 500	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7 057 900	+156 600	
	296 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	228 700	+67 300	
	3 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	7 500	-4 500	
	20 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	20 000		
	1 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand		+1 000	
	553 000	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	575 000	-22 000	
	4 414 800	3510 00 000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	2 543 500	+1 871 300	
	1 972 000	3511 00 000	Einlagen in Fonds des EK	1 963 100	+8 900	
	1 000	3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen		+1 000	
	321 000	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	369 800	-48 800	
	57 500	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	48 500	+9 000	
	1 684 000	3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1 947 000	-263 000	
	41 300	3990 00 000	Übrige interne Verrechnungen	57 800	-16 500 *	Weiterverrechnung der Übrigen Verwaltungskosten gemäss Umlageschlüssel aus dem Buchungskreis 2021 (Konto 4990 00 000).
			Ertrag			
	-1 700	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1 700		
	-690 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-455 100	-234 900 *	Vermeehrt Direktverrechnungen bei Möglichkeit an Mietparteien.
	-13 500 000	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-12 622 800	-877 200 *	Grösstenteils wegen Wegfall Restaurant Fischerstube (Wiedereröffnung 2021).
	-3 200 000	4511 00 000	Entnahmen aus Fonds EK	-2 700 000	-500 000	
	-845 500	4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-1 151 300	+305 800	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		590000	Investitionen in Sachanlagen VV			
	3 810 000	5040 00 000	Hochbauten		+3 810 000 *	Keine wertvermehrenden Anteile in Bauprojekten.
		590010	Fischerstube: Ersatzneubau			
	1 600 000	5040 00 000	Hochbauten	6 800 000	-5 200 000 *	Gemäss Bauprogramm.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			2036 Parkierungsbauten			
			Erfolgsrechnung			
	6 992 400	3	Aufwand	7 359 800	-367 400	
	-6 992 400	4	Ertrag	-7 359 800	+367 400	
			Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
	650 000	5	Investitionsausgaben		+650 000	
	+650 000	6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)		+650 000	
			Aufwand			
	4 300	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	5 100	-800	
		3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	225 000	-225 000 *	Erste Tranche Gesamtinstandsetzung Parkhaus Zürichhorn.
	55 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	55 000		
	78 900	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	61 500	+17 400	
	1 750 000	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1 613 000	+137 000	
	23 500	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	23 500		
	2 520 000	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2 525 800	-5 800	
	525 900	3510 00 000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK		+525 900	
	149 200	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	175 000	-25 800 *	Weiterverrechnung der Personal- und IT-Kosten gemäss Umlageschlüssel aus Buchungskreis 2021 (Konto 4910 00 000).
	27 000	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	23 200	+3 800	
	1 839 200	3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2 625 100	-785 900	
	19 400	3990 00 000	Übrige interne Verrechnungen	27 600	-8 200 *	Weiterverrechnung der Übrigen Verwaltungskosten gemäss Umlageschlüssel aus dem Buchungskreis 2021 (Konto 4990 00 000).

2036 Parkierungsbauten

Finanzdepartement

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			Ertrag			
		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-23 500	+23 500 *	Weiterverrechnung Konzession öffentlicher Grund Parkhaus Hauptbahnhof / Waschstrasse.
	-6 639 400	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-6 457 200	-182 200 *	Neuer Mietvertrag Parking Zürich AG.
		4510 00 000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-395 800	+395 800	
	-353 000	4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-483 300	+130 300	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		590000	Investitionen in Sachanlagen VV			
	650 000	5040 00 000	Hochbauten		+650 000 *	Gemäss Bauprogramm.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			2040 Steueramt			
			Erfolgsrechnung			
	73 324 500	3	Aufwand	74 565 000	-1 240 500	
	-3 001 007 000	4	Ertrag	-3 053 453 000	+52 446 000	
	-2 927 682 500		Saldo	-2 978 888 000	+51 205 500	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Dienstabteilung mit Produktgruppen-Globalbudget gemäss Separatvorlage.			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
	768 800	5	Investitionsausgaben	3 570 000	-2 801 200	
		6	Investitionseinnahmen			
	+768 800		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+3 570 000	-2 801 200	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			506200 Anschaffung Hardware			
		5060 00 000	Mobilien	1 500 000	-1 500 000 *	Ersatzanschaffung Hardware: Verpackungsanlage, Projekt ERKAN
			520000 Anschaffung Software			
	768 800	5200 00 000	Software	2 070 000	-1 301 200 *	Fr. 1'450'000 Aktivierung Softwareentwicklung Projekt Steuercockpit (Mein Konto), Fr. 620'000 Aktivierung Softwareentwicklung Unterstützung Veranlagungstätigkeit, Projekt Steuerveranlagung (SteVe)

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			2050 Human Resources Management			
			Erfolgsrechnung			
	27 853 600	3	Aufwand	31 872 400	-4 018 800	
	-3 651 600	4	Ertrag	-3 646 100	-5 500	
	+24 202 000		Saldo	+28 226 300	-4 024 300	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Aufwand			
	2 000	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2 000		
	13 304 600	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13 789 300	-484 700 *	Die Erhöhung des Budget 2020 entsteht primär durch die zentrale Schaffung von 3.5 Stellenwerten für die Thematik Digitalisierung/HR-IT-Roadmap.
	-81 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-81 000		
	149 900	3042 00 000	Verpflegungszulagen	150 000	-100	
	16 200	3049 00 000	Übrige Zulagen	8 600	+7 600	
	828 200	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	857 700	-29 500	
	1 596 000	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	1 710 600	-114 600	
	37 100	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	38 600	-1 500	
	159 700	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	164 500	-4 800	
	1 615 700	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1 670 600	-54 900	
	130 800	3091 00 000	Personalwerbung	140 800	-10 000	
	173 200	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	182 000	-8 800	
	9 700	3100 00 000	Büromaterial	9 700		
	3 300	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5 400	-2 100	
	217 900	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	414 200	-196 300 *	Mehrkosten für Schulungsunterlagen und Formulare zur städtischen Umsetzung der Projekte Zielbeurteilungsgespräch (ZBG) STRB Nr. 591/2019 und städtisches Lohnsystem (SLS).
	17 700	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	20 100	-2 400	
	2 800	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2 500	+300	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	9 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	4 500	+4 500	
	136 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	288 200	-152 200 *	Ersatzanschaffung einer Adressverwaltung für die städtische Berufsbildungsabteilung und Neuanschaffung einer Software für HR Potential- und Entwicklungsanalysen. Einsatz elektronischer Lernmedien für Schulungen zur städtischen Umsetzung der Projekte Zielbeurteilungsgespräch (ZBG) STRB Nr. 591/2019 und städtisches Lohnsystem (SLS).
	1 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2 000	-1 000	
	9 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9 000		
	827 800	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 091 000	-263 200 *	Mehrkosten entstehen in erster Linie durch die städtischen Umsetzung der Projekte Zielbeurteilungsgespräch (ZBG) STRB Nr. 591/2019 und städtisches Lohnsystem (SLS). Gleichzeitig fiel die Beschaffung des Beratungsangebots für Mitarbeitende mit Betreuungsaufgaben (familienservice) tiefer aus als geplant.
	480 500	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1 581 000	-1 100 500 *	Konzeption und Durchführung von Schulungen im Rahmen der Projekte Zielbeurteilungsgespräch (ZBG) STRB Nr. 591/2019 und städtisches Lohnsystem (SLS) führen zu Mehraufwand. Für das SLS wird zudem Fachexpertise für Lohnvergleichsanalysen, Steuerungsinstrumente und weitere Fachbegleitungsthemen benötigt.
	400	3137 00 000	Steuern und Abgaben	9 200	-8 800 *	Aufgrund neuester Erkenntnisse tritt der zunächst angenommene geplante Entfall der Mehrwertsteuerpflicht für HR Stadt Zürich nicht ein.
	1 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1 200	-200	
	22 600	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	29 600	-7 000 *	Die Planung der Lizenzeinkäufe für HR Potentialanalysen erfolgte bisher fälschlicherweise auf dem Konto-Nr. 3118 00 000 Anschaffung immaterielle Anlagen.
	23 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	239 500	-216 500 *	Mehraufwand für die Miete von Schulungs- und Projekträumlichkeiten für die städtische Umsetzung der Projekte Zielbeurteilungsgespräch (ZBG) STRB Nr. 591/2019 und städtisches Lohnsystem (SLS).
	100 800	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	220 800	-120 000 *	Mehraufwand entsteht hauptsächlich durch Nebenkosten der Schulungen zur städtischen Umsetzung der Projekte Zielbeurteilungsgespräch (ZBG) STRB Nr. 591/2019 und städtisches Lohnsystem (SLS).
	14 900	3171 00 000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	14 900		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	16 400	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	43 500	-27 100 *	Übriger Betriebsaufwand rund um das Projekt Zielbeurteilungsgespräch (ZBG) STRB Nr. 591/2019.
	4 100	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		+4 100	
	100	3419 00 000	Kursverluste Fremdwährungen	100		
	200	3499 00 000	Übriger Finanzaufwand	100	+100	
	40 000	3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen	40 000		
	147 400	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	109 600	+37 800	
	5 563 800	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6 409 000	-845 200 *	Ausbau HR-IT-Suite auf SAP gemäss HR-IT-Roadmap. Anstieg von Change Requests SAP HCM durch Projektschnittstellen HR-IT-Suite sowie Lizenzkäufen.
	2 271 800	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	2 693 600	-421 800 *	Kostenanstieg bedingt durch die neue IMMO Dienstleistungsvereinbarung ab 2020.
			Ertrag			
		4231 00 000	Kursgelder	-172 600	+172 600 *	Die ursprüngliche Planung der Kursgelderstattungen erfolgte auf dem Konto-Nr. 4260 00 000 Rückerstattungen Aus-/ Weiterbildungskosten. Im laufenden Rechnungsjahr 2019 werden die Kursgelder dem neuen HRM2 Konto belastet.
	-594 400	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-619 700	+25 300	
	-16 800	4250 00 000	Verkäufe	-20 000	+3 200	
	-541 600	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-376 500	-165 100 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 4231 00 000.
	-100	4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-100		
	-75 000	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-75 000		
	-3 000	4499 00 000	Übriger Finanzertrag	-3 000		
	-2 420 700	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-2 379 200	-41 500	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			2051 Stadtweites Case Management am Arbeitsplatz			
			Erfolgsrechnung			
	3 384 300	3	Aufwand	4 199 600	-815 300	
		4	Ertrag			
	+3 384 300		Saldo	+4 199 600	-815 300	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Aufwand			
	2 506 000	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3 179 000	-673 000 *	Zur Weiterbeschäftigung von Mitarbeitenden (STRB Nr. 579/2019) sind für das Pilotprojekt bis Ende 2023 der Mehrbedarf für die Integrationsstellen und die Lohnkosten für 1.6 neue Stellen während des Umsetzungszeitraums eingeplant.
	-100 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-100 000		
	16 400	3042 00 000	Verpflegungszulagen	16 400		
	156 500	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	198 700	-42 200	
	324 100	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	402 700	-78 600	
	7 200	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9 200	-2 000	
	30 100	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	38 200	-8 100	
	30 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	30 000		
	1 000	3091 00 000	Personalwerbung	1 000		
	40 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	40 000		
	100	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		
	5 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	5 000		
	500	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	500		
	15 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	15 000		
	3 500	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	20 000	-16 500 *	Überarbeitung des Case Management-Leitbildes aufgrund diverser Veränderungen des Umfeldes. Intensivierung von internen Weiterentwicklungsseminaren sowie von Fall-Supervisionen.

2051 Stadtweites Case Management am Arbeitsplatz

Finanzdepartement

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	30 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	50 000	-20 000 *	Durch das Pilotprojekt betreffend Weiterbeschäftigung von Mitarbeitenden STRB Nr. 579/2019 entstehen Mehrkosten für die externe Projektbegleitung.
	12 300	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	12 300		
	18 900	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	18 900		
	400	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	400		
	34 000	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33 100	+900	
	253 300	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	229 100	+24 200	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			2052 Optimaler Berufseinstieg			
			Erfolgsrechnung			
	1 794 900	3	Aufwand	1 657 500	+137 400	
		4	Ertrag			
	+1 794 900		Saldo	+1 657 500	+137 400	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Aufwand			
	1 599 300	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1 505 000	+94 300	
	-10 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-50 000	+40 000 *	Angleichung der Erstattungen an das vergangene Rechnungsjahr.
	15 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	10 000	+5 000	
	10 100	3049 00 000	Übrige Zulagen	15 000	-4 900	
	100 000	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	93 700	+6 300	
	35 400	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	40 000	-4 600	
	4 700	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	4 400	+300	
	19 200	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18 000	+1 200	
	7 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	5 000	+2 000	
	500	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	500		
	800	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	800		
		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	100	-100	
	1 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	1 000		
	1 900	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1 900		
	10 000	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	12 100	-2 100	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			2080 Organisation und Informatik			
			Erfolgsrechnung			
	179 926 200	3	Aufwand	195 614 700	-15 688 500	
	-97 310 700	4	Ertrag	-101 631 000	+4 320 300	
	+82 615 500		Saldo	+93 983 700	-11 368 200	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
	36 097 000	5	Investitionsausgaben	43 242 000	-7 145 000	
	+36 097 000	6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+43 242 000	-7 145 000	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			Aufwand			
	50 113 900	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	52 462 200	-2 348 300 *	Der Lohnaufwand steigt durch die neu geschaffenen Stellen im Herbst 2019 (8.2 FTE) und die beantragten Stellen für 2020 (15.0 FTE) an. Die für 2020 beantragten, zusätzlichen Personalressourcen werden für verschiedene Aufgaben benötigt. Um die Chancen der Digitalisierung zu nutzen, sind neue Services im Bereich «Data Management» nötig (Dateninventar, Datenschutz, Datenintegration, Datenanalyse, Datenvisualisierung, künstliche Intelligenz, Data Platform Management). Zusätzliche ICT System Engineers sind für die Integration und Nutzung von Fachanwendungen der Dienstabteilungen auf mobilen Endgeräten (SIBAP, Tablet, Smartphone) und die Umsetzung der neuen «Container Technologie» vorgesehen (erstmalige Anwendung im Fallführungssystem «Citysoftnet» des Sozialdepartements). Infolge der zunehmenden Anzahl von Projektbeurteilungen (vermehrte Cloud-Anwendungen), der steigenden Anzahl von Cyber-Bedrohungen (2017: 0.5 Fälle pro Tag, 2019: 2 Fälle pro Tag) und dem Aufbau einer Security-Pikettgruppe muss das Security Operations Center personell

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						aufgestockt werden. Schliesslich sind für den Betrieb und die Weiterentwicklung der SAP-Branchenlösungen «Success Factors» (städtische Personalprozesse), «Industry Solution Healthcare» (Patientenadministration Stadtspitäler) und «Immobilien Management» (IMO) zusätzliche SAP-Spezialisten eingeplant.
	-150 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-200 000	+50 000	
	60 000	3030 00 000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	60 000		
	470 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	483 000	-13 000	
	1 120 000	3049 00 000	Übrige Zulagen	780 000	+340 000 *	Die im Budget 2019 enthaltenen Wahlhelferentschädigungen (Kantons-/Regierungsratswahlen sowie Nationalrats-/Ständeratswahlen) werden im Jahr 2020 nicht benötigt.
	3 231 700	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3 367 700	-136 000	
		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-17 000	+17 000	
	6 346 400	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	7 260 300	-913 900	
	144 900	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	152 500	-7 600	
	602 800	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	644 700	-41 900	
	-600 300	3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-3 000	-597 300	
	755 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	755 000		
	140 000	3091 00 000	Personalwerbung	170 000	-30 000 *	Aufgrund des Stellenwachstums sind zusätzliche Mittel für die Personalsuche nötig.
	177 300	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	182 500	-5 200	
	2 000	3100 00 000	Büromaterial	2 000		
	244 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	140 000	+104 000 *	In den beiden Rechenzentren Albis und Hagenholz werden 2020 weniger bauliche Anpassungen vorgenommen und entsprechend fällt auch der Bedarf an Betriebs- und Verbrauchsmaterial tiefer aus.
	164 500	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	164 000	+500	
	10 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	10 000		
	30 000	3104 00 000	Lehrmittel	25 000	+5 000	
	250 000	3105 00 000	Lebensmittel	200 000	+50 000	
		3106 00 000	Medizinisches Material	2 000	-2 000	
	4 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	79 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	63 000	+16 000	
	477 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	454 000	+23 000	
	14 948 200	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	13 987 200	+961 000 *	Der Unterhalt für die Citrix-Lizenzen im Arbeitsplatzbereich fällt 2020 neu auf dem Konto 3158 an. Weitere Einsparungen ergaben sich aus diversen Lizenzvereinbarungen.
	2 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2 000		
	1 690 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1 713 000	-23 000	
	7 700 200	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	8 003 100	-302 900 *	Die redundante Anbindung der Schulen ans Internet und der Weiterausbau der VoIP-Telefonie verursachen den Mehraufwand gegenüber 2019.
	30 613 800	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	33 811 100	-3 197 300 *	In den folgenden Bereichen werden höhere externe Unterstützungsleistungen benötigt: SAP-Vorhaben (+1.9 Mio.), Modernisierung und neue Technologien in den Rechenzentren (+0.9 Mio.), erhöhte Anzahl Digitalisierungs-/eGovernment Projekte (+0.8 Mio.). Demgegenüber werden Reduktionen in den Bereichen Operation Control Center, Netzwerk und Ablösung AS/400-Anwendungen realisiert (-0.4 Mio.).
	1 471 000	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	2 996 500	-1 525 500 *	Die geplante, flächendeckende Nutzung von «Office 365» in den städtischen Schulen verursacht zusätzlichen Aufwand für Cloud-Anwendungen.
	21 200	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	20 200	+1 000	
	113 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	311 000	-198 000 *	Für die aus dem Ausland (Irland) ohne MWST bezogenen VMware-Lizenzen der Rechenzentren muss im Rahmen des Dienstleistungsimportes in der Schweiz MWST abgeliefert werden.
	655 000	3138 00 000	Kurse, Prüfungen und Beratungen	700 000	-45 000	
	1 169 000	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1 079 000	+90 000	
	5 410 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5 549 000	-139 000 *	Durch die Investitionen im Hardware-Bereich fallen höhere Unterhaltskosten an.
	8 287 700	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	11 535 300	-3 247 600 *	Die nachfolgenden Vorhaben verursachen einen höheren Bedarf an Software-Unterhalt: Modernisierung der Rechenzentren im Rahmen des Projektes «EDDC» (Enterprise Defined DataCenter) mit einem vorübergehenden Parallelbetrieb der alten Hard- und Software inklusive Erneuerung der Backup-Infrastruktur (+

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						1.0 Mio.), Vertraglicher Wartungsaufwand für den Aufbau neuer Technologien wie «Container Management» (+0.9 Mio.), Wartung der neuen Output und Scanning Software der städtischen Drucker (+0.3 Mio.). Zusätzlich fällt der Unterhalt für die Citrix-Lizenzen neu auf diesem Konto an (+ 0.6 Mio., 2019 auf Konto 3118 budgetiert).
	1 556 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	1 560 000	-4 000	
	4 818 500	3169 00 000	Übrige Mieten und Benützungskosten	4 890 000	-71 500	
	250 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	250 000		
	2 000	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	2 000		
	8 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	8 000		
	791 600	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	383 200	+408 400 *	Reduzierter Abschreibungssatz für Installationen in gemieteten Objekten (wird gemäss HRM2 neu auf 15 statt 10 Jahre abgeschrieben).
	27 399 400	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	29 060 400	-1 661 000 *	Die zusätzlichen Hardware-Investitionen führen zu höheren Abschreibungen.
	1 541 200	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	3 524 400	-1 983 200 *	Die zusätzlichen Software-Investitionen führen zu höheren Abschreibungen.
	3 000	3419 00 000	Kursverluste Fremdwährungen	3 000		
	85 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	70 000	+15 000	
	729 600	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	734 600	-5 000	
	6 988 600	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	8 259 800	-1 271 200 *	Basierend auf STRB 1058/2018 wurden die internen Mieten per 1.1.2020 objektspezifisch ermittelt. Die Berechnung pro Gebäude führt zu Abweichungen der bisherigen internen Mietverrechnungen.
			Ertrag			
	-3 100 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-3 050 000	-50 000	
	-240 000	4250 00 000	Verkäufe	-280 000	+40 000	
	-160 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-140 000	-20 000	
	-30 000	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-23 000	-7 000	
	-5 400 000	4480 00 000	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-5 350 000	-50 000	
	-5 000	4499 00 000	Übriger Finanzertrag	-5 000		
	-88 375 700	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-92 783 000	+4 407 300	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		503501	Einbauten in von der Stadt gemieteten Liegenschaften: Sammelkonto			
	240 000	5040 00 000	Hochbauten	50 000	+190 000 *	In den beiden Rechenzentren Albis und Hagenholz werden 2020 weniger bauliche Anpassungen vorgenommen.
		506201	Anschaffung Hardware			
	28 970 000	5060 00 000	Mobilien	34 506 000	-5 536 000 *	Der Mehrbedarf an Hardware ist auf die Ausrüstung der Oberstufe mit Informatikmitteln (Projekt «KITS New Generation 2»), zusätzliche Projekte im Netzwerkbereich (ERZ, Kongresshaus, Tonhalle) und den Anstieg der mobilen Endgeräte im Arbeitsplatz-Bereich zurückzuführen.
		520000	Anschaffung Software			
	6 887 000	5200 00 000	Software	8 686 000	-1 799 000 *	Der Mehrbedarf an Software ist auf die Erneuerung der Backup-Lösung in den Rechenzentren (Projekt «BackupPro»), die Anschaffung einer neuen Output Management und Scanning-Software für die städtischen Drucker (Projekt «ZOOM2») und zusätzliche Software für Digitalisierungsprojekte zurückzuführen.

3.4 Sicherheitsdepartement

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		2500 Sicherheitsdepartement Departementssekretariat				
			Erfolgsrechnung			
	4 192 800	3	Aufwand	4 054 500	+138 300	
	-82 500	4	Ertrag	-77 700	-4 800	
	+4 110 300		Saldo	+3 976 800	+133 500	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		5	Investitionsausgaben	62 000	-62 000	
		6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+62 000	-62 000	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			Aufwand			
	2 356 600	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2 318 000	+38 600	
	-1 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1 000		
	19 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	18 200	+800	
	145 900	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	143 400	+2 500	
	313 300	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	335 300	-22 000	
	6 200	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	6 000	+200	
	28 300	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	27 800	+500	
	20 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	20 000		
	1 000	3091 00 000	Personalwerbung	1 000		
	26 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	25 500	+500	
	200	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		
	15 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	14 000	+1 000	
	5 500	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	5 200	+300	
	1 500	3113 00 000	Anschaffung Hardware	1 500		
	1 800	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1 800		
	42 800	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	29 100	+13 700	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	83 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	92 000	-9 000	
	58 800	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	51 000	+7 800	
		3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	500	-500	
		3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12 400	-12 400 *	Abschreibungen aufgrund der Erneuerung der Multimediaanlage eines Sitzungszimmers.
	3 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3 000		
	142 100	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	138 400	+3 700	
	923 800	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	811 200	+112 600	
			Ertrag			
	-11 300	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-12 000	+700	
	-71 200	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-65 700	-5 500	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		506001	Anschaffung Hardware			
		5060 00 000	Mobilien	62 000	-62 000 *	Erneuerung der Multimediaanlage eines Sitzungszimmers.

2501 Schutzraumbautenfonds

Sicherheitsdepartement

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			2501 Schutzraumbautenfonds			
			Erfolgsrechnung			
	650 000	3	Aufwand	750 000	-100 000	
	-650 000	4	Ertrag	-750 000	+100 000	
			Saldo			
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Aufwand			
	400 000	3601 00 000	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	400 000		
	250 000	3632 00 000	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	350 000	-100 000 *	Aufgrund der geplanten Umbauten bei den Zivilschutzanlagen werden dem Fonds zusätzlich 100 000 Franken entnommen.
			Ertrag			
	-400 000	4200 00 000	Ersatzabgaben	-400 000		
	-250 000	4501 00 000	Entnahmen aus Fonds des FK	-350 000	+100 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		2505 Parkgebühren				
		Erfolgsrechnung				
	16 836 000	3	Aufwand	17 037 000	-201 000	
	-16 836 000	4	Ertrag	-17 037 000	+201 000	
			Saldo			
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
		Aufwand				
	50 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	50 000		
	6 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	5 000	+1 000	
	140 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	120 000	+20 000	
	24 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	25 000	-1 000	
	1 120 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 140 000	-20 000	
	1 100	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	1 100		
	510 000	3141 00 000	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	510 000		
	70 000	3149 00 000	Unterhalt übrige Sachanlagen	70 000		
	430 000	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	430 000		
	34 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	34 000		
	350 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	350 000		
	749 300	3510 00 000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	954 800	-205 500	
	13 351 600	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13 347 100	+4 500	
		Ertrag				
	-16 800 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-17 000 000	+200 000	
	-500	4250 00 000	Verkäufe	-500		
	-3 500	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-3 500		
	-25 000	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-26 000	+1 000	
	-7 000	4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-7 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			2506 Blaue Zonen			
			Erfolgsrechnung			
	16 517 500	3	Aufwand	17 688 800	-1 171 300	
	-16 517 500	4	Ertrag	-17 688 800	+1 171 300	
			Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		5	Investitionsausgaben	40 000	-40 000	
		6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+40 000	-40 000	
			Aufwand			
	480 500	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	463 500	+17 000	
	4 600	3042 00 000	Verpflegungszulagen	4 600		
		3049 00 000	Übrige Zulagen	1 200	-1 200	
	29 700	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29 100	+600	
	75 600	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	61 300	+14 300	
	1 400	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	1 400		
	5 800	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5 600	+200	
	5 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	5 000		
	1 400	3091 00 000	Personalwerbung	1 400		
	3 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	3 000		
	500	3100 00 000	Büromaterial	500		
	14 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14 000		
	30 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	30 000		
	33 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	33 000		
	120 000	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	120 000		
	80 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	65 000	+15 000	
	119 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	115 000	+4 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	2 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2 000		
	285 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	250 000	+35 000	
	114 000	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	114 000		
	830 000	3141 00 000	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	830 000		
	10 000	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15 000	-5 000	
	40 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	40 000		
	140 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	140 000		
	16 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	16 000		
	6 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	6 000		
	4 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	2 000	+2 000	
	1 282 200	3510 00 000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK		+1 282 200	
	90 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	90 000		
	12 627 500	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13 189 300	-561 800 *	Die Vergütung an die Stadtpolizei «Kontrolle ruhender Verkehr» wurde aufgrund der Funktionsüberprüfung und anschliessender Neueinreihung der Mitarbeitenden im Stellenplan angepasst.
	67 300	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	40 900	+26 400	
		3980 00 000	Interne Übertragungen	2 000 000	-2 000 000 *	Es ist eine interne Übertragung nicht betriebsnotwendiger Überschüsse an die Finanzverwaltung geplant (Art. 6 Parkkartenverordnung, AS 551.310).
			Ertrag			
	-16 500 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-16 800 000	+300 000 *	Das Budget wurde den Erfahrungswerten angepasst. Der Verkauf an Tagesbewilligungen «Blaue Zonen» wird voraussichtlich weiterhin hoch bleiben.
	-500	4250 00 000	Verkäufe	-500		
	-2 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2 000		
		4510 00 000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-871 300	+871 300	
	-15 000	4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-15 000		
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		500001	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		5060 00 000	Mobilien	40 000	-40 000 *	Die Ersatzbeschaffung der mobilen Datenerfassungsgeräte (MDE) für die «Kontrolle ruhender Verkehr» ist im Jahr 2021 geplant. Die öffentliche Ausschreibung und Evaluation soll im Jahr 2020 durchgeführt werden.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			2520 Stadtpolizei			
			Erfolgsrechnung			
	340 588 100	3	Aufwand	345 746 900	-5 158 800	
	-122 139 800	4	Ertrag	-122 694 700	+554 900	
	+218 448 300		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+223 052 200	-4 603 900	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
	8 043 200	5	Investitionsausgaben	12 185 000	-4 141 800	
	+8 043 200	6	Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+12 185 000	-4 141 800	
			Aufwand			
	216 938 600	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	218 071 000	-1 132 400 *	Eine Vermehrung um 19 Stellen (10 Konsulatsschutz, 8 digitale Ermittlungen, 1 Schulinstruktion) führen zu diesem Ergebnis. Die 10 Stellen Konsulatsschutz werden vom Bund (siehe Konto 4610 00 000) und die Stelle Schulinstruktion zu 75% vom Schulamt rückvergütet.
	-1 850 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1 850 000		
	2 715 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	2 738 000	-23 000	
	6 722 100	3049 00 000	Übrige Zulagen	6 769 700	-47 600	
	13 954 600	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13 982 900	-28 300	
	24 679 100	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	27 123 400	-2 444 300	
	634 300	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	650 600	-16 300	
	2 689 600	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2 694 800	-5 200	
	1 694 600	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1 505 200	+189 400 *	Die Ausgleichszahlung an die Kosten der Zürcher Polizeischule fällt aufgrund einer grösseren Anzahl externer Aspirantinnen und Aspiranten tiefer aus.
	468 500	3091 00 000	Personalwerbung	468 500		
	480 900	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	509 900	-29 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	104 600	3100 00 000	Büromaterial	54 600	+50 000	
	2 769 900	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2 701 600	+68 300	
	844 500	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	846 700	-2 200	
	118 200	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	121 700	-3 500	
	9 000	3104 00 000	Lehrmittel	9 000		
	605 000	3105 00 000	Lebensmittel	605 000		
	500	3106 00 000	Medizinisches Material	500		
	200	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	200		
	2 986 600	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3 332 400	-345 800 *	Vor fünf Jahren wurde aufgrund von Sparmassnahmen die Laufzeit der Fahrzeuge um fünf Jahre verlängert. Die Wirkung dieser Sparmassnahme endet nun und die Ersatzbeschaffungen erreichen wieder das Niveau von vorher.
	2 510 500	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3 136 500	-626 000 *	Die Ausrüstung der Mitarbeitenden des Assistenzdienstes Konsulatsschutz, sowie die Umrüstung der Motorradbekleidung führen zu diesem höheren Aufwand.
	420 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	440 000	-20 000	
	600 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	584 000	+16 000	
	28 100	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	28 100		
	119 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	119 000		
	5 372 800	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	5 346 900	+25 900	
	3 028 700	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3 075 700	-47 000	
	685 000	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	789 100	-104 100 *	Der Kostenanteil an den 3D-Strassenraum der Stadt Zürich wird alle 2 Jahre fällig und die Kosten für den Betrieb der neuen Hundekontrolle führen zum höheren Aufwand. Zudem wird der Betrieb der Bildmanagement-Applikation «Smartpolice» aufgrund der kantonalen Abhängigkeiten an die Firma Abraxas übergeben.
	352 000	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	344 700	+7 300	
	303 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	303 000		
	333 000	3138 00 000	Kurse, Prüfungen und Beratungen	375 000	-42 000	
	240 000	3143 00 000	Unterhalt übrige Tiefbauten	240 000		
	344 000	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	344 000		
	150 000	3149 00 000	Unterhalt übrige Sachanlagen	150 000		
	2 248 000	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2 274 000	-26 000	
	192 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	192 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	2 083 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	2 153 000	-70 000	
	43 100	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	43 100		
	116 900	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	120 900	-4 000	
	302 300	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	278 200	+24 100	
	2 376 700	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	2 234 800	+141 900	
	3 200 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	3 310 000	-110 000 *	Anpassung an das Rechnungsergebnis 2018.
	105 000	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	65 000	+40 000	
	595 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	555 000	+40 000	
	199 900	3300 30 000	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	149 000	+50 900 *	Tieferer Bedarf aufgrund der linearen Abschreibung (zwei Anlagen sind Ende 2018 vollständig abgeschrieben).
	4 524 300	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4 859 100	-334 800 *	Der höhere Investitionsbedarf führt zu höheren Abschreibungen.
		3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	426 000	-426 000 *	Die Abschreibungen 2019 wurden irrtümlich im Konto 3300 60 000 budgetiert.
	2 000	3419 00 000	Kursverluste Fremdwährungen	2 000		
	220 000	3601 00 000	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	240 000	-20 000	
	725 000	3611 00 000	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	951 500	-226 500 *	Beim Forensischen Institut muss das Bildsystem erneuert werden. Dadurch erhöht sich der Kostenanteil der Stadtpolizei.
	14 100	3660 50 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen		+14 100 *	Die Investitionsbeiträge sind vollumfänglich abgeschrieben.
	560 900	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	551 800	+9 100	
	6 144 600	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6 369 500	-224 900 *	Die Kosten für das Hosting der Fachapplikationen durch die OIZ sind aufgrund zusätzlicher Applikationen und neuem Verrechnungsmodel gestiegen.
	25 883 400	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	25 360 300	+523 100 *	Basierend auf STRB 1058/2018 wurden die internen Mieten per 1.1.2020 objektspezifisch ermittelt. Die Berechnung pro Gebäude führt zu Abweichungen der bisherigen internen Mietverrechnungen.
			Ertrag			
	-1 100 000	4033 00 000	Hundesteuern	-1 200 000	+100 000	
	-1 000 000	4120 00 000	Konzessionen	-800 000	-200 000 *	Eine höhere Anzahl energieeffizienter Fahrzeuge sowie eine Abnahme der Taxibewilligungen führen zu einem tieferen Ertrag.
	-3 050 500	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-2 976 000	-74 500	
	-129 000	4231 00 000	Kursgelder	-176 500	+47 500	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-6 566 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-6 493 000	-73 000	
	-1 377 000	4250 00 000	Verkäufe	-1 342 500	-34 500	
	-3 627 100	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-3 153 100	-474 000 *	Im Budget 2019 war die einmalige Pauschale für die Ausrüstung der Stellen des Konsulatsschutzes enthalten.
	-62 100 000	4270 00 000	Bussen	-62 100 000		
	-1 000	4290 00 000	Übrige Entgelte	-1 000		
	-500	4390 00 000	Übriger Ertrag	-100	-400	
	-3 500	4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-3 500		
	-3 000	4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-3 000		
	-12 860 000	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-12 419 000	-441 000 *	Die Erträge für die Benutzung des öffentlichen Grundes für Veranstaltungen, Bauzwecke und Märkte sind rückläufig
	-5 475 000	4610 00 000	Entschädigungen vom Bund	-6 760 000	+1 285 000 *	Vom Bund werden 10 zusätzliche Stellen für den Konsulatsschutz vergütet (Total 34 Stellen). Zudem wird die Pauschale von 112 500 auf 125 000 Franken erhöht.
	-961 000	4611 00 000	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-961 000		
	-531 200	4630 00 000	Beiträge vom Bund	-333 000	-198 200 *	Die Abgeltung des Bundes für Schutzaufgaben wird alle drei Jahre aufgrund der Aufträge der vergangenen Jahre festgelegt. Die Aufträge der vergangenen drei Jahre waren rückläufig.
	-23 355 000	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-23 973 000	+618 000	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			501411 Anschaffung Hardware			
	1 180 000	5060 00 000	Mobilien	1 450 000	-270 000 *	Die Mehrkosten sind auf den Ausbau der Speicherinfrastruktur digitale Forensik und Umstellung der Telefonie in der Einsatzzentrale auf «All IP» zurückzuführen.
			501412 Anschaffung Software			
	900 000	5200 00 000	Software	1 230 000	-330 000 *	Die Beschaffung eines Bussen-Apps sowie die Erweiterung der Einsatztrainingssimulation für die Ausbildung der Frontpolizei führen zu einem höheren Bedarf.
			501415 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
	5 903 200	5060 00 000	Mobilien	9 505 000	-3 601 800 *	Der Ersatz der Ordnungsdienst-Schutzhelme (Ablauf Garantie: 2 Mio. Franken), der Ersatz eines Wasserwerfers (1. Tranche: 0,5 Mio. Franken) und eines Fernlenkmanipulators (0,5 Mio. Franken) sowie die Beschaffung eines Einsatztrainingssimulators (0,6 Mio. Franken) und von

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	60 000	5540 00 000	501430 Beteiligung an Abraxas Informatik AG Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen		+60 000 *	mobilen Sperrelementen (2. Tranche: 0,4 Mio. Franken) führen zu einem erhöhten Investitionsbedarf. Einmalige Beteiligung an der Abraxas Informatik AG im Jahr 2019.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			2525 Stadtrichteramt			
			Erfolgsrechnung			
	21 530 800	3	Aufwand	20 439 500	+1 091 300	
	-30 984 100	4	Ertrag	-16 315 000	-14 669 100	
	-9 453 300		Saldo	+4 124 500	-13 577 800	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
	500 000	5	Investitionsausgaben	500 000		
	+500 000	6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+500 000		
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			Aufwand			
	6 265 300	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6 320 600	-55 300	
	-13 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-13 000		
	30 000	3030 00 000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	30 000		
	60 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	60 000		
		3049 00 000	Übrige Zulagen	18 000	-18 000 *	Zulagen im Zusammenhang mit Stellvertretungszulagen.
	390 600	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	395 400	-4 800	
	737 600	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	807 700	-70 100	
	17 700	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	18 100	-400	
	75 200	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	76 000	-800	
	37 500	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	37 500		
	30 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	30 000		
	3 500	3100 00 000	Büromaterial	3 500		
	4 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4 000		
	39 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	39 000		
	7 400	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	7 400		
	500	3106 00 000	Medizinisches Material	500		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	2 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	10 000	-8 000 *	Anschaffung eines neuen Tresors sowie weiterer Möbel für den neuen Standort VZ Eggbühl im Sommer 2020.
	3 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3 000		
	10 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	15 000	-5 000	
	2 200	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	2 200		
	3 889 200	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	2 930 000	+959 200 *	Abnahme der Betriebs- und Untersuchungskosten aufgrund geringerer Anzahl Fälle (Einführung Mahnverfahren durch die Stapo für nicht fristgemäss bezahlte Ordnungsbussen).
	496 100	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	660 000	-163 900 *	Höhere Beratungskosten im Zusammenhang mit der Beschaffung der neuen IT-Applikationen durch Externe.
	40 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	40 000		
	9 000	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	9 000		
	17 500	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	17 500		
	200 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	200 000		
	41 500	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	41 500		
	7 735 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	7 000 000	+735 000 *	Abnahme der Abschreibungen aufgrund geringerer Anzahl Fälle (Einführung Mahnverfahren durch die Stapo für nicht fristgemäss bezahlte Ordnungsbussen).
	125 000	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	125 000		
	67 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	87 000	-20 000 *	Neuanschaffung von Material und Waren im Zusammenhang mit dem Standortwechsel ins VZ Eggbühl im Sommer 2020.
	398 600	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	616 100	-217 500 *	Höhere Beratungskosten im Zusammenhang mit der Beschaffung der neuen IT-Applikationen durch Interne (OIZ).
	809 400	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	848 500	-39 100	
			Ertrag			
	-14 475 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-6 450 000	-8 025 000 *	Massiver Rückgang der Gebühren für Amtshandlungen infolge Einführung Mahnverfahren durch die Stapo für nicht fristgemäss bezahlte Ordnungsbussen.
	-40 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-40 000		
	-1 894 100	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1 200 000	-694 100 *	Durch den Rückgang der Falleingänge infolge Einführung der Mahnverfahren durch die Stapo für nicht fristgemäss bezahlte Ordnungsbussen reduzieren sich auch die Rückerstattungen der Kosten (Betriebs-, Untersuchungskosten etc.)

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-11 930 000	4270 00 000	Bussen	-6 000 000	-5 930 000 *	Massiver Rückgang der Bussenerträge, weil aufgrund der Rechtsprechung die sog. «Vorbussen» bei der Deliktskategorie «Fahrzeug-Halterhaftung» für Verzeigungen aus Ordnungsbussen neu nicht mehr bussenerhöhend berücksichtigt werden können und die Aussprechung von Ersatzfreiheitsstrafen (als Druckmittel im Inkassoverfahren) entfällt.
	-2 500 000	4290 00 000	Übrige Entgelte	-2 500 000		
	-145 000	4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-125 000	-20 000	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		520000	Anschaffung Software			
	500 000	5200 00 000	Software	500 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			2550 Schutz & Rettung			
			Erfolgsrechnung			
	131 629 900	3	Aufwand	135 088 100	-3 458 200	
	-81 374 000	4	Ertrag	-84 128 400	+2 754 400	
	+50 255 900		Saldo	+50 959 700	-703 800	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
	9 468 600	5	Investitionsausgaben	9 538 800	-70 200	
	-1 095 000	6	Investitionseinnahmen	-840 000	-255 000	
	+8 373 600		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+8 698 800	-325 200	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			Aufwand			
	73 723 700	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	74 409 300	-685 600 *	Zürich wächst. Dies bedeutet für SRZ mehr Einsätze im Rettungs- und Verlegungsdienst, mehr Notrufe und die Begleitung vieler Bauvorhaben. Um die Grundversorgung auf dem ganzen Stadtgebiet in gleicher Qualität zu sichern, braucht es zusätzliche Wachenstandorte mit mehr Feuerwehrleuten. Neue Vorgaben und Aufgaben z.B im Bereich der Digitalisierung sind zu bewältigen. Mit dem Wachstum der Einsatzkräfte an der Front muss auch der rückwärtige Dienst Schritt halten. Aufgrund der gesetzlichen Sorgfaltspflicht ist SRZ verpflichtet, die Personalkapazität auf die effektiv anfallenden Arbeiten auszurichten. Heute entstehen in verschiedenen Bereichen regelmässig sehr hohe Arbeitssaldi, die nicht mehr kompensiert werden können. Für 2020 ist der Ausbau des Verlegungsdienstes in der Sanität notwendig. Zu den 5.2 ausrückenden Stellen, die 2 Fahrzeuge tagsüber betreiben, benötigt SRZ zusätzliche 2 Stellen für die Dienstplanung, Kundenbetreuung und Administration. Um die Betriebssicherheit gewährleisten zu können, sind für die Zentrallogistik und die ICT je eine Stelle,

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						im Bereich der Einsatzplanung und Grossanlässe 2 Stellen sowie für den internen Service 1.5 Stellen notwendig.
	-920 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-920 000		
	1 657 700	3042 00 000	Verpflegungszulagen	1 567 000	+90 700	
	2 926 300	3049 00 000	Übrige Zulagen	2 998 200	-71 900	
	4 701 800	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4 735 700	-33 900	
	8 118 800	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	8 765 200	-646 400	
	216 800	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	217 100	-300	
	903 600	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	910 900	-7 300	
	7 500	3059 00 000	Übrige AG-Beiträge	4 500	+3 000	
	918 600	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	965 200	-46 600	
	30 000	3091 00 000	Personalwerbung	30 000		
	367 600	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	442 500	-74 900 *	Die Abweichung zum Vorjahr hat verschiedene Faktoren: Erhöhter Personalaufwand infolge Personalaufstockung, zusätzliche Kosten für vertrauensärztliche Untersuchungen betr. Atemschutztauglichkeit, Mehrkosten infolge Flughafenfahrberechtigungen, zusätzliche Aufwände infolge Häufung von Dienstaltersgeschenken (gemäss Personalrecht).
	31 900	3100 00 000	Büromaterial	17 900	+14 000	
	1 875 100	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1 839 200	+35 900	
	353 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	378 500	-25 500	
	38 700	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	36 600	+2 100	
	16 400	3104 00 000	Lehrmittel		+16 400 *	Das Konto Lehrmittel ist nach HRM2 von SRZ nicht zu benützen. Der Aufwand wird auf Konto 3102 budgetiert.
	27 500	3105 00 000	Lebensmittel	9 000	+18 500 *	Diese Kosten sind nach HRM2 auf die Konti 3059 (Verpflegungszulagen) und 3130 (Dienstleistungen Dritter) zu budgetieren.
	819 000	3106 00 000	Medizinisches Material	1 013 500	-194 500 *	Die Planung basiert auf den Erfahrungswerten von 2018. Zudem müssen 2020 die sterilen Einmal-OP-Mäntel, die aufgrund des Pandemiekonzeptes am Lager sind, entsorgt werden, weil das Verfalldatum überschritten ist.
	813 700	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	754 000	+59 700	
	649 800	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1 279 500	-629 700 *	Für die Beschaffung von Einsatzbekleidung für die Berufsfeuerwehr sind rund 550 000 Franken eingestellt.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						Aufgrund von vielen Neueintritten entstehen Mehrkosten für Einsatzbekleidung in verschiedenen Abteilungen.
	156 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	135 500	+20 500	
	290 000	3116 00 000	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	329 000	-39 000	
	1 261 100	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	910 500	+350 600 *	2018 und 2019 waren die Anschaffungen von mehreren Lizenzen für verschiedene Systeme notwendig. 2020 sind weniger Software-Anschaffungen notwendig.
	138 200	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	45 500	+92 700 *	Anschaffungen von Gerätschaften variieren nach Zustand und Notwendigkeit. 2020 sind weniger Anschaffungen geplant.
	633 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	771 500	-138 500 *	Abfälle jeglicher Art sind gemäss Finanzverwaltung auf dem Konto 3120 zu budgetieren.
	3 102 100	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	3 204 900	-102 800 *	Die Abweichung ergibt sich aus den Minderaufwendungen der Abfallentsorgungskosten (neu auf Konto 3120), den Minderaufwendungen der Wartungskosten von medizinischen Geräten (neu auf Konto 3156) und verschiedenen zusätzlichen Aufwendungen. Dazu gehören Dienstleistungen für den Umbau von Zivilschutzanlagen in öffentliche Schutzräume (Fr. 70 000.00), zusätzliche Scan-Center-Leistungen für die Digitalisierung des Feuerpolizeiarchivs (Fr. 60 000.00) für Leistungen des Städtischen Scan-Centers, höhere Kosten für priorisierte Datenabos zur zuverlässigen Übermittlung von Einsatzdaten auch bei Netzüberlastung (Fr. 18 000.00), zusätzlicher Aufwand für Sub-Unternehmer beim Verlegungsdienst (Fr. 160 000.00). Diese führen zu Mehrerträgen auf dem Konto 4240.
	900 800	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	895 000	+5 800	
	180 000	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	220 000	-40 000 *	2020 ist erstmals der Nutzungsaufwand für ein Einsatzleiter-App budgetiert.
	340 900	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	354 900	-14 000	
	38 700	3137 00 000	Steuern und Abgaben	1 588 200	-1 549 500 *	Die erstmalige Budgetierung der Mehrwertsteuer nach HRM2 ist 2019 fälschlicherweise «netto» erfolgt. (Mehrerträge sind auf dem Konto 4260 budgetiert.)
	482 600	3138 00 000	Kurse, Prüfungen und Beratungen	412 400	+70 200	
	1 304 000	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1 418 000	-114 000 *	2020 wurde die Budgetposition für den Umbau von Zivilschutzanlagen in öffentliche Schutzräume um 100 000 Franken erhöht. (entsprechende Mehrerträge auf Konto 4632)
	3 000	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	1 204 000	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1 338 500	-134 500 *	Für den Unterhalt des Bildsystems und das Funksystem in der Einsatzleitzentrale sind rund 80 000 Franken zusätzlich budgetiert. Für die Funkgeräte sind ebenfalls zusätzliche Wartungskosten von 35 000 Franken eingeplant.
	157 300	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	111 500	+45 800	
	175 000	3156 00 000	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	211 000	-36 000 *	Die Wartungskosten für die Simulationspuppen zur Ausbildung der RettungssanitäterInnen werden korrekterweise auf dem Konto 3156 budgetiert, anstelle von 3130.
	1 579 600	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	1 895 200	-315 600 *	Erhöhter Aufwand durch Anpassung von Wartungsverträgen, zudem erhöht sich der Unterhalt im Einsatzleitsystem infolge Nutzung einer neuen Ortssuche.
	308 000	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	354 500	-46 500	
	5 133 300	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	4 951 200	+182 100	
	134 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	172 800	-38 800 *	Damit eine optimale Ausbildung in den Lehrgängen und Kursen der Feuerwehr stattfinden kann und die Einsatzmittel jederzeit einsatzbereit sind, wird ein Tanklöschfahrzeug angemietet (Fr. 25 000.00). Zudem erhöhen sich die Mietkosten der Telematikleitungen und für CO2-Flaschenbündel.
		3169 00 000	Übrige Mieten und Benützungskosten	1 000	-1 000	
	632 400	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	713 400	-81 000 *	Die Spesen (Reise, Verpflegung, Übernachtung) der im Ausland absolvierten Ausbildungen der Berufsfeuerwehr wurden 2019 fälschlicherweise auf dem Konto 3090 (Aus- und Weiterbildung) budgetiert.
	380 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	400 000	-20 000	
	70 000	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	80 000	-10 000	
	436 700	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	250 700	+186 000 *	Die Hochbauten werden linear abgeschrieben. Jedes Jahr fallen einige Schutzräume weg, die keinen Buchwert mehr haben.
	3 407 800	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3 191 800	+216 000 *	Die Abschreibungen sind von der Investitionsrechnung abhängig. 2019 sind die Abschreibungen von Software auf dem Konto 3300 60 000 budgetiert worden.
		3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	227 800	-227 800 *	siehe Begründung auf Konto 3300 60 000.
		3660 50 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	61 300	-61 300 *	Abschreibungen von Investitionsbeiträgen, die mittels Nachtragskredit 2019 vom Mietaufwand in die Investitionsrechnung verschoben werden mussten, werden

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						diesem Konto belastet. Die Abschreibungen sind von den geplanten Investitionen abhängig.
	110 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	110 000		
	2 987 200	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2 820 100	+167 100 *	2020 ist der Dienstleistungsaufwand der OIZ angepasst worden.
	8 806 700	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	8 455 100	+351 600 *	Basierend auf STRB 1058/2018 wurden die internen Mieten per 1.1.2020 objektspezifisch ermittelt. Die Berechnung pro Gebäude führt zu Abweichungen der bisherigen internen Mietverrechnungen.
			Ertrag			
	-6 240 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-6 250 000	+10 000	
		4230 00 000	Schulgelder	-1 040 800	+1 040 800 *	Erträge für diverse Lehrgänge, die an der HFRB erbracht werden, sind neu auf dem Konto 4230 (Schulgelder) zu budgetieren. (siehe Begründung auf Konto 4612)
		4231 00 000	Kursgelder	-422 500	+422 500 *	Erträge für Kurse, die an der HFRB angeboten werden, sind neu auf dem Konto 4231 (Kursgelder) zu budgetieren. (siehe Begründung auf Konto 4612)
	-52 637 100	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-53 989 500	+1 352 400 *	Es werden höhere Erträge bei der Sanität (Rettungsdiensteinsätze und Verlegungsdienste) erwartet, dies auch aufgrund der zusätzlich beantragten Stellen.
	-50 000	4250 00 000	Verkäufe	-50 000		
	-459 600	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2 089 600	+1 630 000 *	siehe Begründung auf Konto 3137
	-10 000	4290 00 000	Übrige Entgelte		-10 000 *	Mahngebühren werden im Konto 4210 (Gebühren für Amtshandlungen) budgetiert (Kontoverschiebung).
	-10 000	4390 00 000	Übriger Ertrag	-10 000		
	-30 000	4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-45 000	+15 000	
	-420 000	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-420 000		
	-340 000	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-360 000	+20 000	
	-18 565 300	4611 00 000	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-16 168 000	-2 397 300 *	Die Entschädigungen der Kantone für die Ausbildung der Studierenden des Rettungssanitärlehrgangs sind effektiv Beiträge, die auf dem Konto 4631 anstelle von 4611 zu budgetieren sind.
	-2 362 000	4612 00 000	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-283 000	-2 079 000 *	Erträge für Lehrgänge, die an der HFRB erbracht werden, sind neu auf dem Konto 4230 (Schulgelder) budgetiert. Erträge für Kurse, die an der HFRB angeboten werden, sind neu auf dem Konto 4231 (Kursgelder) ausgewiesen.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-2 650 000	+2 650 000 *	Auf dem Konto 4612 sind nur noch die Entschädigungen der Gemeinden für die Leistungsvereinbarung der sanitätsdienstlichen Versorgung zu budgetieren. Da der Spitalzweckverband Bülach die Leistungen für die angeschlossenen Gemeinden selber erbringt, hat er die Leistungsvereinbarung mit SRZ gekündigt. Demzufolge fallen Erträge in der Höhe von 300 000 Franken weg. siehe Begründung auf Konto 4611.
	-250 000	4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-350 000	+100 000	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			506100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
	7 565 000	5060 00 000	Mobilien	7 835 000	-270 000 *	Diese Position ist abhängig von den konkret geplanten Ersatzbeschaffungen von Fahrzeug und anderer mobilen Infrastruktur.
		5650 00 000	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	190 000	-190 000 *	Ab Bezug des (gegenüber heute kleineren) Neubaus am Flughafen benötigt SRZ als Übergangslösung bis zur Umsetzung der Standortstrategie Ersatz für die wegfallenden Arbeitsplätze. Mit Immobilien Stadt Zürich wurden verschiedene Varianten geprüft. Aus organisatorischen und betriebswirtschaftlichen Gründe hat man sich für die Räumlichkeiten hinter der Einsatzleitzentrale entschieden. Um diesen Raum so nutzen zu können, sind bauliche Anpassungen notwendig, die auf diesem Konto budgetiert werden.
	-1 095 000	6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-840 000	-255 000 *	2020 ist nach Absprache mit der Gebäudeversicherung des Kantons Zürich (GVZ) die Subvention für die Ersatzbeschaffung einer Autodrehleiter, eines Tanklöschfahrzeugs und eines Mehrzweckfahrzeugs geplant.
			506200 Anschaffung Hardware			
	1 324 800	5060 00 000	Mobilien	993 800	+331 000 *	Diese Position ist abhängig von den konkret geplanten Ersatzbeschaffungen von Hardwareinfrastruktur in der Einsatzleitzentrale sowie den ausrückenden Bereichen. Sie dienen der Sicherstellung der Notrufentgegennahme, sowie der Disposition und Alarmierung der Einsatzkräfte.
			520000 Anschaffung Software			
	578 800	5200 00 000	Software	520 000	+58 800	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		2555 Dienstabteilung Verkehr				
		Erfolgsrechnung				
	32 560 700	3	Aufwand	28 957 400	+3 603 300	
	-15 744 200	4	Ertrag	-15 649 200	-95 000	
	+16 816 500		Saldo	+13 308 200	+3 508 300	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
		Investitionen Verwaltungsvermögen				
	13 067 000	5	Investitionsausgaben	13 427 000	-360 000	
	-500 000	6	Investitionseinnahmen	-500 000		
	+12 567 000		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+12 927 000	-360 000	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
		Aufwand				
	10 589 000	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10 423 400	+165 600	
	-160 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-150 000	-10 000	
	106 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	110 000	-4 000	
	80 000	3049 00 000	Übrige Zulagen	83 600	-3 600	
	657 100	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	655 800	+1 300	
		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-5 000	+5 000	
	1 354 000	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	1 470 900	-116 900	
	29 700	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	29 700		
	127 000	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	126 300	+700	
	40 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	45 000	-5 000	
	8 000	3091 00 000	Personalwerbung	8 000		
	68 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	70 000	-2 000	
	2 000	3100 00 000	Büromaterial	3 000	-1 000	
	142 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	146 000	-4 000	
	68 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	68 000		
	15 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	15 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	1 035 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	960 000	+75 000	
	19 000	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	20 000	-1 000	
	10 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	10 000		
	29 500	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	28 000	+1 500	
	5 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5 000		
	590 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	600 000	-10 000	
	1 190 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 188 000	+2 000	
	547 000	3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	525 000	+22 000	
		3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	40 000	-40 000 *	Mit dem Projekt Strassenraum-3D soll der gesamte städtische Strassenraum in drei Dimensionen dargestellt werden. Die betroffenen Dienstabteilungen beteiligen sich anteilmässig an den Projektkosten unter der Federführung von Geomatik + Vermessung.
	23 200	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	23 200		
	17 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	50 000	-33 000 *	Die Ablieferung der Mehrwertsteuer nach HRM2 erfolgt über ein Aufwandkonto nach dem Bruttoprinzip. Nach HRM1 wurde die Mehrwertsteuer lediglich netto im Ertrag der Rechnung ausgewiesen.
	1 210 000	3141 00 000	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	1 210 000		
	4 300 000	3149 00 000	Unterhalt übrige Sachanlagen	4 500 000	-200 000 *	Für den Unterhalt und die Instandhaltung der Verkehrsanlagen sollen einzelne Anlagenteile neu ausgeschrieben werden. Ab 2020 wird mit einem Mehraufwand gerechnet.
	120 000	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	120 000		
	223 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	290 000	-67 000 *	Mit dem Projekt DAV-GIS ist geplant, ein bedürfnisgerechtes Geo-Informationssystem einzuführen.
	19 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	19 000		
	22 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	22 000		
	83 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	84 000	-1 000	
		3190 00 000	Schadenersatzleistungen	10 000	-10 000 *	Selbstbehalte von Schadenersatzleistungen auf Kasko- und Haftpflichtfällen sind nach HRM2 separat zu budgetieren.
	5 650 000	3300 10 000	Planmässige Abschreibungen Strassen/ Verkehrswege VV	3 000 000	+2 650 000 *	Mit der Einführung von HRM2 werden Investitionen neu linear über die Nutzungsdauer abgeschrieben (Verkehrsanlagen 20 Jahre Nutzungsdauer). Die Investitionen dürfen nach HRM2 erst mit dem Beginn der Nutzung (Inbetriebnahme der Verkehrsanlagen) abgeschrieben werden.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	1 250 000	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	800 000	+450 000 *	Mit der Einführung von HRM2 werden Investitionen neu linear über die Nutzungsdauer abgeschrieben (Mobilien 8 Jahre Nutzungsdauer). Die Investitionen dürfen nach HRM2 erst mit dem Beginn der Nutzung (Inbetriebnahme der Anlagen) abgeschrieben werden.
	12 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	13 000	-1 000	
	832 500	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	859 700	-27 200	
	2 247 700	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1 480 800	+766 900 *	Basierend auf STRB 1058/2018 wurden die internen Mieten per 1.1.2020 objektspezifisch ermittelt. Die Berechnung pro Gebäude führt zu Abweichungen der bisherigen internen Mietverrechnungen.
			Ertrag			
	-1 570 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-1 670 000	+100 000	
	-1 360 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1 250 000	-110 000 *	Es werden tiefere Erträge aus der Weiterverrechnung von Dienstleistungen erwartet.
	-5 000	4250 00 000	Verkäufe	-5 000		
	-802 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-717 000	-85 000 *	Es werden tiefere Erträge aus der Weiterverrechnung von Dienstleistungen erwartet.
	-300 000	4312 00 000	Aktivierbare Projektierungskosten		-300 000 *	Die Projektierungskosten aus den Vorjahren wurden einmalig im 2019 in die Investitionsrechnung übertragen.
	-7 607 200	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-7 907 200	+300 000 *	Die im April 2017 erhöhten Parkgebühren führen zum erwarteten Mehrertrag.
	-4 100 000	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-4 100 000		
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			501210 Bau von Verkehrseinrichtungen: Sammelkonto			
	12 480 000	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	12 000 000	+480 000 *	Das Budget für die Verkehrsprojekte wurde mit dem vorliegenden Bauprogramm des Tiefbauamts koordiniert und abgestimmt. Der Ersatz der Steuergeräte der Lichtsignalanlagen ist mit einer Jahrestanche von 6,8 Mio. Franken geplant (STRB 809/2018).
	520 000	5060 00 000	Mobilien	1 360 000	-840 000 *	Es sind Ersatzbeschaffungen und Erweiterungen des Zählstellennetzes, Wechselsignalisation und Einrichtungen für das Verkehrsmanagement geplant.
	-500 000	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-500 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		562000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			
	67 000	5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	67 000		

3.5 Gesundheits- und Umweltdepartement

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		3000 Gesundheits- und Umweltdepartement Departementssekretariat				
		Erfolgsrechnung				
	11 253 000	3	Aufwand	9 045 900	+2 207 100	
	-2 205 000	4	Ertrag	-2 468 800	+263 800	
	+9 048 000		Saldo	+6 577 100	+2 470 900	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
		Aufwand				
	4 117 500	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3 931 500	+186 000 *	Minderaufwand infolge Verschiebung einer Stelle an das Stadtspital Triemli.
	-20 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-20 000		
	33 500	3042 00 000	Verpflegungszulagen	30 000	+3 500	
	255 900	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	244 800	+11 100	
	523 500	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	554 700	-31 200	
	12 000	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	10 900	+1 100	
	49 400	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	47 200	+2 200	
	25 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	31 000	-6 000	
	25 000	3091 00 000	Personalwerbung	25 000		
	15 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	30 000	-15 000 *	2020 sind zwei Kaderanlässe für das Departement geplant.
	2 000	3100 00 000	Büromaterial		+2 000	
	36 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	49 400	-13 400 *	Aufgrund der Umstellung auf HRM 2 wird neu nach dem Bruttoprinzip gebucht (entsprechender Ertrag auf Konto 4260 00 000).
	9 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	9 000		
	5 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	5 000		
	1 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	5 000	-4 000	
	3 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		+3 000	
	65 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	127 200	-62 200 *	Bei der Umstellung auf HRM2 wurden die aktiven Mitgliederbeiträge im Budget 2019 auf das falsche Konto 3636 00 000 budgetiert.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	660 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1 790 000	-1 130 000 *	Mehraufwand für die Umsetzung der Altersstrategie und des Projektes "Zwei Spitäler - Eine Dienstabteilung".
	1 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)		+1 000	
	1 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen		+1 000	
	2 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	9 700	-7 700 *	Aufgrund der Umstellung auf HRM 2 wird neu nach dem Bruttoprinzip gebucht (entsprechender Ertrag auf Konto 4260 00 000).
	66 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	66 000		
	4 300	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	4 900	-600	
	33 000	3632 00 000	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	33 000		
	131 000	3634 00 000	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	131 000		
	1 270 000	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1 140 000	+130 000	
	615 000	3660 40 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen		+615 000 *	Mit Einführung von HRM2 erfolgten 2019 Einmalabschreibungen.
	2 666 900	3660 60 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	137 900	+2 529 000 *	Mit Einführung von HRM2 erfolgten 2019 Einmalabschreibungen.
	10 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	14 000	-4 000	
	113 200	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	219 400	-106 200 *	Höherer IT-Aufwand infolge Einführung Städtischer Kreditoren Workflow (SKWF) und Erweiterung der Fachapplikation ELO (Elektronische Leitz Ordner).
	521 800	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	419 300	+102 500	
			Ertrag			
	-36 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-99 800	+63 800 *	Aufgrund der Umstellung auf HRM 2 wird neu nach dem Bruttoprinzip gebucht (siehe Konto 3102 00 000 und 3160 00 000).
	-169 000	4502 00 000	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	-169 000		
	-2 000 000	4699 10 000	Rückverteilung CO2-Abgabe	-2 200 000	+200 000 *	Die CO2-Rückerstattung erfolgt auf der Basis der CO2-Abgabe für Brennstoffe, der AHV-pflichtigen Löhne und dem vom Bundesamt für Umwelt festgelegten Verteilfaktor. Die daraus resultierende Rückerstattung für das Jahr 2020 wird höher ausfallen als in den Vorjahren.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			3010 Städtische Gesundheitsdienste			
			Erfolgsrechnung			
	106 492 200	3	Aufwand	118 832 200	-12 340 000	
	-15 305 900	4	Ertrag	-16 578 200	+1 272 300	
	+91 186 300		Saldo	+102 254 000	-11 067 700	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
	60 000	5	Investitionsausgaben		+60 000	
	+60 000	6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		+60 000	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			Aufwand			
	19 027 100	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19 702 700	-675 600 *	Mit der Neuausrichtung der Suchtfachklinik Zürich gibt es Vorgaben der Gesundheitsdirektion des Kantons Zürich und entsprechend Anpassungsbedarf in den verschiedenen Teams. Neben der erhöhten Platzzahl am neuen Standort an der Emil-Klöti-Strasse muss eine zweite Nachtwache garantiert werden. Insgesamt werden zusätzlich 2.4 Stellen benötigt. Der Stadtärztliche Dienst hat einen Auftrag für Prävention und Gesundheitsvorsorge für die Bevölkerung in der Stadt Zürich. Dafür sind umfangreiche medizinische Aufgaben in Verknüpfung mit dem Kantonsärztlichen Dienst, dem Bundesamt für Gesundheit, dem Institut für Epidemiologie, Biostatistik und Prävention der Universität Zürich und weiteren Akteuren notwendig. Zur Erfüllung dieser Aufgaben werden 1.0 Stellen für eine/n Assistenzärztin/-Arzt benötigt.
	-45 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-100 000	+55 000 *	Durch die Einführung von HRM2 budgetierten die Städtischen Gesundheitsdienste erstmalig für das Jahr 2019 diese Position. Aufgrund der zu erwartenden Durchschnittswerte für

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						Rückerstattungen muss der Vorjahresbetrag deutlich erhöht werden.
	91 200	3030 00 000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	85 600	+5 600	
	133 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	151 400	-18 400	
	227 800	3049 00 000	Übrige Zulagen	200 600	+27 200	
	1 203 100	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1 241 200	-38 100	
	2 311 200	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	2 445 100	-133 900	
	56 200	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	55 300	+900	
	227 100	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	235 900	-8 800	
	188 100	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	255 300	-67 200 *	Siehe Konto 3010 00 000. Die Psychiatrische Poliklinik Zürich hat für 2020 eine umfangreiche Weiterbildung der Mitarbeitenden geplant. Dabei handelt es sich um einen alternativen Behandlungsansatz in akuten psychotischen Krisen zur Behandlung von Psychosen (Open Dialogue).
	28 600	3091 00 000	Personalwerbung	36 100	-7 500 *	Zu besetzende Stellen werden grundsätzlich über digitale Medien ausgeschrieben. Für die neu zu besetzenden Stellen in der Suchtfachklinik und im Bereich Prävention und Gesundheitsvorsorge erfolgen die Stellenausschreibungen aufgrund des Fachkräftemangels auch in Fachzeitschriften.
	99 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	74 700	+24 300	
	8 200	3100 00 000	Büromaterial	6 600	+1 600	
	76 700	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	71 200	+5 500	
	167 800	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	171 100	-3 300	
	107 800	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	109 800	-2 000	
	187 000	3105 00 000	Lebensmittel	186 000	+1 000	
	2 610 000	3106 00 000	Medizinisches Material	2 301 000	+309 000 *	Durch den Rückgang der Hepatitis-C-Behandlungen in den Medizinisch-Sozialen Ambulatorien werden weniger Medikamente benötigt.
	5 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5 000		
	21 500	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23 000	-1 500	
	13 300	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	14 500	-1 200	
	14 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	14 000		
	24 000	3116 00 000	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	41 000	-17 000 *	In den Medizinisch-Sozialen Ambulatorien müssen ein neues Atemluft-Alkoholtestgerät, ein EKG-Gerät sowie ein neuer klimatisierter Medikamentenschrank angeschafft werden.
	480 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	480 000		

3010 Städtische Gesundheitsdienste

Gesundheits- und Umweltdepartement

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	29 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	12 500	+16 500 *	Der Vorjahreswert lag aufgrund einer Ersatzanschaffung über dem üblichen Wert. Der Budgetbetrag für 2020 liegt wieder auf dem gewohnten Niveau.
	125 300	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	126 300	-1 000	
	1 496 100	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 384 200	+111 900	
	589 700	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	603 900	-14 200	
	13 500	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	14 300	-800	
	223 500	3135 00 000	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	219 000	+4 500	
	5 900	3137 00 000	Steuern und Abgaben	5 900		
	46 000	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	217 500	-171 500 *	Die Neuausrichtung zur Suchtfachklinik Zürich bedingt den Umzug der Suchtbehandlung Frankental von bisher zwei Standorten an einen Standort an der Emil-Klöti-Strasse. Die höhere Platzzahl der Suchtfachklinik am neuen Standort erfordert zusätzliche Räumlichkeiten und somit auch mehr Unterhaltskosten.
	28 700	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26 200	+2 500	
	23 900	3156 00 000	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	29 900	-6 000 *	Periodisch notwendige Kontrollen von zwei Medikamentenwagen für die Abgabe im Bereich Polikliniken Behandlung/Pflege.
	128 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	128 000		
	199 600	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	199 600		
	128 300	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	114 400	+13 900	
	22 500	3171 00 000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	7 000	+15 500 *	Wegen der ungenügenden Finanzierung durch das kantonale Sozialamt müssen die Kosten gesenkt werden. Dabei wird die Durchführung der Lager für die TherapieklientInnen gestrichen und nur noch Exkursionen bestritten.
	205 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	295 000	-90 000 *	Die Abschreibungen von nicht versicherten PatientInnen bei allgemeinmedizinischen und gynäkologischen Behandlungen wurden der Realität angepasst.
	8 600	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	9 100	-500	
	16 400	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7 500	+8 900	
	1 000	3401 00 000	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	1 000		
		3634 00 000	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	105 000	-105 000 *	Die HRM2-Vorgaben zur Funktionalen Gliederung erfordern eine detaillierte Darstellung der Beitragskonten für Spitex-Leistungen. Die Zunahme in der Kontengruppe 36 beruht auf einem starken Stundenwachstum der Spitex-Leistungen

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						sowohl bei den Vertragspartnern wie auch bei den privat geführten Spitex-Organisationen. Zudem werden gemäss Beschluss des EDI (Eidgenössisches Departement des Innern) die Pflgetarife der Krankenversicherung per 1.1.2020 reduziert, was eine Verlagerung zulasten der Restfinanzierung der pflegerischen Spitex-Leistungen durch die öffentliche Hand zur Folge hat.
		3634 30 000	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	2 520 000	-2 520 000 *	Siehe Konto 3634 00 000
		3634 40 000	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	1 082 200	-1 082 200 *	Siehe Konto 3634 00 000
		3634 50 000	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Akut- und Übergangspflege	5 400	-5 400 *	Siehe Konto 3634 00 000
	69 960 800	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		+69 960 800 *	Siehe Konto 3634 00 000
	375 000	3636 00 108	Beiträge an Verein ARUD	375 000		
	50 000	3636 00 157	Beiträge an Verein für umfassende Suchttherapie DIE ALTERNATIVE für zentrale Anlaufstelle KANU	50 000		
	391 600	3636 00 158	Beiträge an Zürcher Aids-Hilfe (ehemaliger Verein Zürcher Sozialprojekte)	391 600		
	1 869 700	3636 00 159	Spitexorganisationen: Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1 760 500	+109 200	
		3636 30 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	63 363 700	-63 363 700 *	Siehe Konto 3634 00 000
		3636 40 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	13 978 800	-13 978 800 *	Siehe Konto 3634 00 000
		3636 50 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Akut- und Übergangspflege	68 000	-68 000 *	Siehe Konto 3634 00 000
	260 000	3637 00 104	Beiträge an obligatorisch versicherte Wöchnerinnen	260 000		
	470 000	3637 00 105	Beiträge an Hausgeburten und Wochenbettpflege	470 000		
	106 200	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	67 700	+38 500	
	961 300	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	962 800	-1 500	
	1 461 900	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	2 163 100	-701 200 *	Basierend auf STRB 1058/2018 wurden die internen Mieten per 1.1.2020 objektspezifisch ermittelt. Die Berechnung pro

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	32 000	3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		+32 000	Gebäude führt zu Abweichungen der bisherigen internen Mietverrechnungen.
			Ertrag			
	-10 080 100	4220 00 000	Steuern und Kostgelder	-10 208 200	+128 100	
	-145 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-200 000	+55 000 *	Durch den Umzug der Suchtbehandlung Frankental an die Emil-Klöti-Strasse im Herbst 2019 entsteht die Suchtfachklinik Zürich mit mehr Plätzen, d.h. mehr KlientInnen und dadurch mehr Ertrag.
	-115 000	4250 00 000	Verkäufe	-122 000	+7 000	
	-1 751 700	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2 059 700	+308 000 *	Die höhere Zahl an PatientInnen in der Suchtfachklinik Zürich aufgrund deren Neuausrichtung generiert Mehreinnahmen. Zusätzliche Behandlungskosten bei den Medizinisch-Sozialen Ambulatorien werden vom Migrationsamt (SEM) zurückerstattet.
	-281 500	4290 00 000	Übrige Entgelte	-182 500	-99 000 *	Durch die Optimierungen bei der Verrechnung in der Psychiatrischen Poliklinik Zürich können Leistungen statt über dieses Konto neu via Tarmed über das Konto 4220 00 000 (Steuern und Kostgelder) abgerechnet werden. Somit reduzieren sich die Einnahmen auf diesem Konto.
		4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-16 000	+16 000 *	Die Parkplätze der Suchtfachklinik Zürich werden erstmalig separat auf diesem Konto budgetiert.
	-2 932 600	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-3 789 800	+857 200 *	Die höhere Zahl an PatientInnen in der Suchtfachklinik Zürich aufgrund deren Neuausrichtung hat höhere Staatsbeiträge zur Folge.
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		506600	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente			
	60 000	5060 00 000	Mobilien		+60 000 *	Im 2019 erfolgte die Anschaffung eines Ultraschallgerätes bei den Medizinisch-Sozialen Ambulatorien. Im Budgetjahr 2020 sind keine Investitionen geplant.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			3020 Pflegezentren			
			Erfolgsrechnung			
	260 294 200	3	Aufwand	263 620 700	-3 326 500	
	-249 136 700	4	Ertrag	-252 680 700	+3 544 000	
	+11 157 500		Saldo	+10 940 000	+217 500	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Dienstabteilung mit Produktgruppen-Globalbudget gemäss Separatvorlage.			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
	960 000	5	Investitionsausgaben	490 000	+470 000	
		6	Investitionseinnahmen			
	+960 000		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+490 000	+470 000	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			506600 Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente			
	60 000	5060 00 000	Möbilien	60 000		
			506900 Anschaffung übrige mobile Anlagen			
	800 000	5060 00 000	Möbilien	380 000	+420 000 *	Speiseverteilwagen wurden im 2019 angeschafft, weshalb der budgetierte Betrag im 2020 tiefer ausfällt. Für 2020 ist der Ersatz von Mobiliar vorgesehen.
			520000 Anschaffung Software			
	100 000	5200 00 000	Software	50 000	+50 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			3026 Alterszentren			
			Erfolgsrechnung			
	158 079 400	3	Aufwand	160 981 100	-2 901 700	
	-152 023 700	4	Ertrag	-154 998 500	+2 974 800	
	+6 055 700		Saldo	+5 982 600	+73 100	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Dienstabteilung mit Produktgruppen-Globalbudget gemäss Separatvorlage.			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		5	Investitionsausgaben	410 000	-410 000	
		6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+410 000	-410 000	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		506600	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente			
		5060 00 000	Möbilien	350 000	-350 000 *	Ersatzanschaffung von Pflegebetten
		506900	Anschaffung übrige mobile Anlagen			
		5060 00 000	Möbilien	60 000	-60 000 *	Ersatzanschaffung des Kassensystems

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			3030 Stadtpital Waid			
			Erfolgsrechnung			
	161 670 800	3	Aufwand	158 141 400	+3 529 400	
	-150 679 300	4	Ertrag	-154 129 000	+3 449 700	
	+10 991 500		Saldo	+4 012 400	+6 979 100	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Dienstabteilung mit Produktgruppen-Globalbudget gemäss Separatvorlage.			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
	11 168 000	5	Investitionsausgaben	17 151 000	-5 983 000	
		6	Investitionseinnahmen			
	+11 168 000		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+17 151 000	-5 983 000	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			500001 Erneuerungsunterhalt der Liegenschaften: Sammelkonto			
	5 350 000	5040 00 000	Hochbauten	5 368 800	-18 800	
			500002 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
	852 500	5060 00 000	Möbilien	1 342 200	-489 700	* Details gemäss Investitionsprogramm.
			500003 Anschaffung Hardware			
		5060 00 000	Möbilien	500 000	-500 000	* Details gemäss Investitionsprogramm.
			500004 Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente			
	3 775 500	5060 00 000	Möbilien	2 540 000	+1 235 500	* Details gemäss Investitionsprogramm.
			500008 Anschaffung Software			
	1 190 000	5200 00 000	Software	7 400 000	-6 210 000	* Details gemäss Investitionsprogramm.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			3035 Stadtpital Triemli			
			Erfolgsrechnung			
	475 758 400	3	Aufwand	486 049 600	-10 291 200	
	-457 897 700	4	Ertrag	-470 085 300	+12 187 600	
	+17 860 700		Saldo	+15 964 300	+1 896 400	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Dienstabteilung mit Produktgruppen-Globalbudget gemäss Separatvorlage.			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
	66 410 000	5	Investitionsausgaben	89 510 000	-23 100 000	
		6	Investitionseinnahmen			
	+66 410 000		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+89 510 000	-23 100 000	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			500001 Erneuerungsunterhalt der Liegenschaften: Sammelkonto			
	10 380 000	5040 00 000	Hochbauten	5 790 000	+4 590 000 *	Details gemäss Investitionsprogramm.
			500002 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
	1 680 000	5060 00 000	Möbilien	2 440 000	-760 000 *	Details gemäss Investitionsprogramm.
			500003 Anschaffung Hardware			
	1 500 000	5060 00 000	Möbilien	1 178 000	+322 000 *	Details gemäss Investitionsprogramm.
			500004 Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente			
	4 000 000	5060 00 000	Möbilien	4 000 000		
			500008 Anschaffung Software			
	6 600 000	5200 00 000	Software	31 302 000	-24 702 000 *	Details gemäss Investitionsprogramm.
			500101 Neubau Bettenhaus			
	500 000	5040 00 000	Hochbauten	300 000	+200 000 *	Details gemäss Investitionsprogramm.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			500102 Erneuerung Energie- und Medienversorgung			
	50 000	5040 00 000	Hochbauten		+50 000 *	Details gemäss Investitionsprogramm.
			500104 Instandhaltung Turm 1. Etappe			
	4 400 000	5040 00 000	Hochbauten		+4 400 000 *	Details gemäss Investitionsprogramm.
			500107 Instandhaltung Turm 2. Etappe			
	30 000 000	5040 00 000	Hochbauten	41 000 000	-11 000 000 *	Details gemäss Investitionsprogramm.
			500111 Instandsetzung Turm 3. Etappe			
	4 000 000	5040 00 000	Hochbauten	1 000 000	+3 000 000 *	Details gemäss Investitionsprogramm.
			500112 Verlegung Gastroenterologie			
	3 300 000	5040 00 000	Hochbauten	2 500 000	+800 000 *	Details gemäss Investitionsprogramm. Gesperrter Kredit.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			3045 Umwelt- und Gesundheitsschutz			
			Erfolgsrechnung			
	31 659 400	3	Aufwand	34 250 100	-2 590 700	
	-9 777 400	4	Ertrag	-8 737 100	-1 040 300	
	+21 882 000		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+25 513 000	-3 631 000	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
	2 675 000	5	Investitionsausgaben	4 931 500	-2 256 500	
	+2 675 000	6	Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+4 931 500	-2 256 500	
			Aufwand			
	16 187 500	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16 840 700	-653 200 *	Zusätzliche Ressourcen in den Bereichen Klimaschutz, 2000-Watt-Gesellschaft, Lärmschutz, Umweltschutz, Stadtklima sowie Baubewilligungsverfahren und Digitalisierung.
	-150 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-150 000		
	80 000	3030 00 000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	80 000		
	168 400	3042 00 000	Verpflegungszulagen	174 000	-5 600	
	103 600	3049 00 000	Übrige Zulagen	123 600	-20 000	
	1 016 800	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1 057 500	-40 700	
	-9 800	3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-9 800		
	2 012 500	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	2 195 700	-183 200	
	46 400	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	48 400	-2 000	
	194 300	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	202 200	-7 900	
	-1 800	3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-1 800		
	117 600	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	117 600		
	10 000	3091 00 000	Personalwerbung	10 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	53 200	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	65 400	-12 200	
	4 400	3100 00 000	Büromaterial	3 100	+1 300	
	212 500	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	210 500	+2 000	
	192 700	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	248 900	-56 200 *	Die neuen Forderungen im Bereich Klimaschutz, 2000-Watt-Gesellschaft (netto null bis 2030 gemäss Motion 2019/106, Postulat 2019/107 sowie weitere Vorstösse) bedingen eine markante Verstärkung der Öffentlichkeitsarbeiten.
	23 200	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	21 000	+2 200	
	500	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		
	192 700	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	215 200	-22 500	
	12 500	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	12 500		
	56 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	60 500	-4 500	
	40 400	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	212 400	-172 000 *	Anschaffung diverser Lizenzen sowie Erweiterung von bestehenden Fachapplikationen aufgrund Digitalisierung.
	1 006 800	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1 246 800	-240 000 *	Bisher von ewz an die Mieter direkt verrechnete Energiekosten werden ab 2020 saldoneutral über den UGZ abgerechnet. Die Rückerstattung der Kosten durch MieterInnen ist auf Konto 4260 budgetiert.
	146 300	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	210 200	-63 900 *	Die neuen Forderungen im Bereich Klimaschutz, 2000-Watt-Gesellschaft (netto null bis 2030 gemäss Motion 2019/106, Postulat 2019/107 sowie weitere Vorstösse) bedingen eine markante Verstärkung der Öffentlichkeitsarbeiten. Meteorwassergebühren werden neu auf Konto 3130 verbucht.
	190 000	3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	54 000	+136 000 *	Seit Einführung von HRM2 werden die Projektierungskosten direkt der Investitionsrechnung belastet.
	2 753 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3 209 000	-456 000 *	Die neuen Forderungen im Bereich Klimaschutz, 2000-Watt-Gesellschaft (netto null bis 2030 gemäss Motion 2019/106, Postulat 2019/107 sowie weitere Vorstösse) bedingen den Einsatz entsprechender Expertisen und Ressourcen.
	15 400	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	68 600	-53 200 *	Mehraufwand für die Fachapplikationen im Bereich Klimaschutz und Klimaanpassung im Zusammenhang mit den neuen Zielen (netto null bis 2030 gemäss Motion 2019/106, Postulat 2019/107 sowie weitere Vorstösse). Mit der Übernahme der Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz von Schutz und Rettung Zürich (STRB 283/2019) fallen zudem die Kosten für den Informatik-Nutzungsaufwand die Fachapplikation neu beim UGZ an.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	50 700	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	56 200	-5 500	
	24 700	3137 00 000	Steuern und Abgaben	29 200	-4 500	
		3138 00 000	Kurse, Prüfungen und Beratungen	20 000	-20 000 *	Mit der Übernahme der Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz von Schutz und Rettung Zürich (STRB 283/2019) fallen zusätzliche Kosten im Bereich Kurse und Beratungen neu beim UGZ an.
	20 000	3140 00 000	Unterhalt an Grundstücken	20 000		
	5 000	3143 00 000	Unterhalt übrige Tiefbauten	5 000		
	1 868 000	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1 941 000	-73 000	
	198 800	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	211 800	-13 000	
	56 400	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	94 900	-38 500 *	Mit der Übernahme der Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz von Schutz und Rettung Zürich (STRB 283/2019) fallen die entsprechenden Kosten für Informatik neu beim UGZ an.
	15 000	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	14 500	+500	
	183 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	253 000	-70 000 *	Vermehrter Einsatz von mobilen Komposttoiletten auf Stadtgebiet.
	270 800	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	269 600	+1 200	
	145 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	152 200	-7 200	
	13 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	15 000	-2 000	
	3 600	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	5 100	-1 500	
	70 000	3300 30 000	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	85 100	-15 100	
	74 400	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	42 300	+32 100	
		3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20 300	-20 300 *	Erstmalige planmässige Abschreibungen auf Grund von Anschaffung Hardware.
		3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	76 000	-76 000 *	Erstmalige planmässige Abschreibungen auf Grund von Anschaffung Software
		3611 00 000	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	250 000	-250 000 *	Die Entschädigung der Aufgaben des Messverbundes Ostluft an den Kanton Zürich wird neu unter HRM2 dem Konto 3611 belastet.
		3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen	66 000	-66 000 *	Die neuen Ziele im Bereich Klimaschutz, 2000-Watt-Gesellschaft (netto null bis 2030 gemäss Motion 2019/106, Postulat 2019/107 sowie weitere Vorstösse) bedingen eine Zusammenarbeit mit Unternehmen, welche als Multiplikatoren die ambitionierten Ziele aktiv unterstützen.
	147 500	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	125 000	+22 500	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	200 000	3637 00 000	Beiträge an private Haushalte	150 000	+50 000	
	21 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	34 000	-13 000 *	Mehraufwand im Bereich Druckerzeugnisse wegen Umzug ins Verwaltungszentrum Eggbühl.
	868 900	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	947 400	-78 500 *	Mehrkosten aufgrund von Massnahmen im Bereich Klimaschutz und Klimaanpassung von diversen Applikationen, die bei OIZ neu gehostet werden.
	2 748 500	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	2 839 800	-91 300 *	Basierend auf STRB 1058/2018 wurden die internen Mieten per 1.1.2020 objektspezifisch ermittelt. Die Berechnung pro Gebäude führt zu Abweichungen der bisherigen internen Mietverrechnung.
			Ertrag			
	-4 065 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-3 343 000	-722 000 *	Veränderte gesetzliche Rahmenbedingungen im Bereich Luftreinhaltung und Kantonalisierung des Lebensmittelinspektorates führen zu Mindereinnahmen.
	-866 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-970 500	+104 500	
	-61 500	4250 00 000	Verkäufe	-74 000	+12 500	
	-1 333 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1 337 500	+4 500	
		4270 00 000	Bussen	-10 000	+10 000	
	-250 000	4312 00 000	Aktivierbare Projektierungskosten		-250 000 *	Seit Einführung von HRM2 werden die Projektierungskosten direkt der Investitionsrechnung belastet.
	-2 199 100	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-2 174 700	-24 400	
	-880 000	4611 00 000	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-810 000	-70 000	
	-52 700	4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-52 700 *	Beendigung des Projektes "Flankierende Massnahmen im Zusammenhang mit dem Ersatz von Erdgas im Fernwärmegebiet Zürich Nord (STRB Nr. 1139/2011).
	-52 700	4634 00 000	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		-52 700 *	Beendigung des Projektes "Flankierende Massnahmen im Zusammenhang mit dem Ersatz von Erdgas im Fernwärmegebiet Zürich Nord (STRB Nr. 1139/2011).
	-17 400	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-17 400		
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		500002	Schlachthofareal Zürich: Kanalisationssanierung			
	500 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	500 000		
		500004	Schlachthofareal Zürich: Erneuerungsunterhalt der Liegenschaften			
	325 000	5040 00 000	Hochbauten	1 660 000	-1 335 000 *	Angepasste Instandsetzungsplanung.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		500005	Schlachthofareal Zürich: Flachdachsanierung			
	1 350 000	5040 00 000	Hochbauten	1 800 000	-450 000 *	Angepasste Instandsetzungsplanung.
		500006	Schlachthofareal Zürich: Neuregelung Zu- und Wegfahrt Waschanlage			
	400 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	400 000		
		506002	Anschaffung Hardware			
		5060 00 000	Mobilien	71 500	-71 500 *	Durch die Digitalisierung im Bereich des Baubewilligungsverfahrens werden die Pläne zunehmend elektronisch übermittelt. Dies bedingt grosse Monitore.
		520000	Anschaffung Software			
	100 000	5200 00 000	Software	500 000	-400 000 *	Ersatzbeschaffung Fachapplikation im Baubewilligungsprozess sowie Fachapplikation Stadtklima/ Klimaanpassung.

3.6 Tiefbau- und Entsorgungsdepartement

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		3500 Tiefbau- und Entsorgungsdepartement Departementssekretariat				
		Erfolgsrechnung				
	5 185 300	3	Aufwand	5 051 000	+134 300	
	-7 200 000	4	Ertrag	-2 292 400	-4 907 600	
	-2 014 700		Saldo	+2 758 600	-4 773 300	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
		Aufwand				
	5 000	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5 000		
	1 614 900	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1 506 100	+108 800	
	10 300	3042 00 000	Verpflegungszulagen	11 400	-1 100	
	94 700	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	96 200	-1 500	
	183 800	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	205 900	-22 100	
	3 900	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	4 200	-300	
	18 300	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18 400	-100	
	7 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	7 000		
	5 000	3091 00 000	Personalwerbung	5 000		
	12 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	10 000	+2 000	
	5 000	3100 00 000	Büromaterial	5 000		
	500	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		
	16 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	15 000	+1 000	
	8 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	8 000		
	1 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1 000		
	1 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1 000		
	8 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	33 000	-25 000 *	Ersetzen der Beamer, der TV-Monitore inkl. Steuerung und Leinwände in den TED-Sitzungszimmern Amtshaus V.
	4 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	4 000		
	1 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1 000		
	1 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1 000		
	20 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	20 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	50 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	147 300	-97 300 *	HR und IT-Dienstleistungen, die das Tiefbauamt für das Departementssekretariat, Tiefbau- und Entsorgungsdepartement ausführt. Die IT-Dienstleistungen waren im Budget 2019 falsch budgetiert (Konto 3910 00 000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen).
		3137 00 000	Steuern und Abgaben	84 000	-84 000 *	Mehrwertsteuer-Ablieferung, dadurch höherer Ertrag auf dem Konto 4260 00 000 (Verbuchungspraxis Mehrwertsteuer HRM2).
	5 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	5 000		
	25 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	18 000	+7 000	
	9 000	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9 000		
	1 956 000	3660 20 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1 956 000		
	294 900	3660 40 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	294 900		
	207 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	197 000	+10 000	
	98 700	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	55 900	+42 800	
	519 300	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	325 200	+194 100 *	Basierend auf STRB 1058/2018 wurden die internen Mieten per 1.1.2020 objektspezifisch ermittelt. Die Berechnung pro Gebäude führt zu Abweichungen der bisherigen internen Mietverrechnungen.
			Ertrag			
		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-92 400	+92 400 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3137 00 000.
	-1 200 000	4699 10 000	Rückverteilung CO2-Abgabe	-1 200 000		
	-1 000 000	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-1 000 000		
	-5 000 000	4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		-5 000 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			3501 Fonds des überkommunalen Strassennetzes			
			Erfolgsrechnung			
	39 007 400	3	Aufwand	43 300 000	-4 292 600	
	-39 007 400	4	Ertrag	-43 300 000	+4 292 600	
			Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
	74 128 100	5	Investitionsausgaben	42 798 500	+31 329 600	
	-74 128 100	6	Investitionseinnahmen	-42 798 500	-31 329 600	
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			Aufwand			
	52 600	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	52 600		
		3501 00 000	Einlagen in Fonds des FK	5 853 800	-5 853 800	
	38 954 800	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	37 393 600	+1 561 200 *	Gemäss Bauprogramm Tiefbauamt (3515).
			Ertrag			
	-807 400	4501 00 000	Entnahmen aus Fonds des FK		-807 400	
	-38 200 000	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-43 300 000	+5 100 000 *	Geplanter Kantonsbeitrag gemäss Bauprogramm und Finanzplan.
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			528301 Übrige Tiefbauten: Sammelkonto			
	200 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	200 000		
	500 000	5720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	500 000		
			570101 Einlage der durchlaufenden Beiträge in das Bestandeskonto des Spezialfonds			
		6319 00 000	Entnahmen aus Fonds überkommunalen Strassenbau	8 201 500	-8 201 500 *	Der Kostenbeitrag übersteigt die Ausgaben, dadurch Äufnung der Reserven.

3501 Fonds des überkommunalen Strassennetzes

Tiefbau- und Entsorgungsdepartement

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		573101	Durchlaufende Beiträge an Tiefbauamt für Investitionsausgaben			
	73 428 100	5720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	42 098 500	+31 329 600 *	Gemäss Bauprogramm des Tiefbauamtes sind weniger Projekte baupauschalberechtigt.
		596611	Beiträge des Kantons für Strassenbau: Pauschalen			
	-49 000 000	6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-51 000 000	+2 000 000 *	Geplanter Kantonsbeitrag gemäss Bauprogramm und Finanzplan.
		596612	Beiträge des Kantons für Strassenbau: Pauschalen, Entnahme aus dem Bestandeskonto des Spezialfonds			
	-25 128 100	6319 00 000	Entnahmen aus Fonds überkommunalen Strassenbau		-25 128 100 *	Siehe Begründung Konto 570101.

3504 Parkraumfonds

Tiefbau- und Entsorgungsdepartement

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			3504 Parkraumfonds			
			Erfolgsrechnung			
	300 000		3 Aufwand	300 000		
	-300 000		4 Ertrag	-300 000		
			Saldo			
			(+ = Aufwandüberschuss /			
			- = Ertragsüberschuss)			
			Aufwand			
	300 000	3511 00 000	Einlagen in Fonds des EK	300 000		
			Ertrag			
	-50 000	4200 00 000	Ersatzabgaben	-50 000		
	-250 000	4511 00 000	Entnahmen aus Fonds EK	-250 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		3515 Tiefbauamt				
		Erfolgsrechnung				
	144 232 800	3	Aufwand	121 249 300	+22 983 500	
	-64 225 200	4	Ertrag	-44 456 200	-19 769 000	
	+80 007 600		Saldo	+76 793 100	+3 214 500	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
		Investitionen Verwaltungsvermögen				
	141 232 900	5	Investitionsausgaben	106 853 800	+34 379 100	
	-74 033 800	6	Investitionseinnahmen	-44 286 100	-29 747 700	
	+67 199 100		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+62 567 700	+4 631 400	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
		Aufwand				
	31 560 700	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	31 894 900	-334 200 *	Mehrkosten aufgrund der Lohnmassnahmen 2019. Weiter wurden einzelne Mitarbeitende im Rahmen der Laufbahnentwicklung in eine höhere Funktionsstufe eingeteilt.
	-300 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-400 000	+100 000	
	343 300	3042 00 000	Verpflegungszulagen	343 600	-300	
	353 000	3049 00 000	Übrige Zulagen	353 000		
	1 990 300	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2 052 700	-62 400	
	3 807 700	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	4 014 600	-206 900	
	140 200	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	146 100	-5 900	
	380 100	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	388 600	-8 500	
	371 100	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	381 600	-10 500	
	250 000	3091 00 000	Personalwerbung	250 000		
	240 400	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	251 500	-11 100	
	3 400	3100 00 000	Büromaterial	3 500	-100	
	3 757 700	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4 133 500	-375 800 *	Mehrbedarf Materialien für den baulichen Unterhalt.
	388 400	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	269 500	+118 900 *	Im 2019 aufgrund der Umstellung auf HRM2 und gemäss aktueller Erwartung 2019 zu hoch budgetiert.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	26 200	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	26 200		
	1 400	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1 000	+400	
	217 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	248 500	-31 500	
	110 300	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	354 300	-244 000 *	Aufwand für Anschaffung Dienstkleider zum Wiederverkauf wurden aufgrund der Umstellung auf HRM2 zu tief budgetiert. Entsprechender Ertrag auf dem Konto 4250 00 000.
	60 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	60 000		
	301 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	300 000	+1 000	
	65 200	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	70 200	-5 000	
	9 840 100	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	9 852 200	-12 100	
	500 000	3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	697 600	-197 600 *	Im 2019 aufgrund der Umstellung auf HRM2 zu tief budgetiert.
	5 246 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5 234 600	+11 400	
	147 700	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	149 700	-2 000	
	939 800	3137 00 000	Steuern und Abgaben	939 800		
	14 217 000	3141 00 000	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	12 280 500	+1 936 500 *	Gemäss Unterhaltsprogramm für das Jahr 2020.
	10 000	3142 00 000	Unterhalt Wasserbau	10 000		
	1 330 000	3143 00 000	Unterhalt übrige Tiefbauten	935 000	+395 000 *	Weniger Kleinmassnahmen der Werterhaltung auf diesem Konto, aufgrund der neuen Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.--.
	85 000	3149 00 000	Unterhalt übrige Sachanlagen	1 500	+83 500 *	Die Kosten fallen auf dem Konto 3634 00 106 an.
	785 200	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	794 000	-8 800	
	5 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	10 000	-5 000	
	80 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	85 000	-5 000	
	4 500	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	4 500		
	318 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	281 000	+37 000	
	216 100	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	218 900	-2 800	
	54 858 900	3300 10 000	Planmässige Abschreibungen Strassen/ Verkehrswege VV	37 159 100	+17 699 800 *	Bedarf entsprechend den Restbuchwerten und den geplanten aktivierbaren Nettoinvestitionen.
		3300 20 000	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	7 900	-7 900 *	Bedarf entsprechend den Restbuchwerten und den geplanten aktivierbaren Nettoinvestitionen.
	755 500	3300 30 000	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	500 500	+255 000 *	Bedarf entsprechend den Restbuchwerten und den geplanten aktivierbaren Nettoinvestitionen.
	1 119 700	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	617 400	+502 300 *	Bedarf entsprechend den Restbuchwerten und den geplanten aktivierbaren Nettoinvestitionen.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	243 300	3634 00 106	Beiträge an AOZ für Gratis-Veloverleih «Züri rollt»	284 200	-40 900	
	40 000	3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen	140 000	-100 000 *	Bedarf entsprechend den Restbuchwerten und den geplanten aktivierbaren Nettoinvestitionen.
	1 796 400	3660 00 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an den Bund	201 300	+1 595 100 *	Bedarf entsprechend den Restbuchwerten und den geplanten aktivierbaren Nettoinvestitionen.
		3660 10 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	92 600	-92 600 *	Bedarf entsprechend den Restbuchwerten und den geplanten aktivierbaren Nettoinvestitionen.
	639 300	3660 20 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		+639 300 *	Bedarf entsprechend den Restbuchwerten und den geplanten aktivierbaren Nettoinvestitionen.
	198 400	3660 40 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	32 800	+165 600 *	Bedarf entsprechend den Restbuchwerten und den geplanten aktivierbaren Nettoinvestitionen.
	154 700	3660 50 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	3 000	+151 700 *	Bedarf entsprechend den Restbuchwerten und den geplanten aktivierbaren Nettoinvestitionen.
		3660 60 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700	-700	
	50 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	50 000		
	2 498 300	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2 162 800	+335 500 *	Gemäss den Vorgaben der Liegenschaftenverwaltung fallen im Jahr 2020 weniger Kosten für die Unterhaltsarbeiten im Shop Ville an.
	4 086 500	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3 359 400	+727 100 *	Kosten gemäss Vorgabe der IMMO und der aktuellen Dienstleistungsvereinbarung.
			Ertrag			
	-2 700 000	4120 00 000	Konzessionen	-2 500 000	-200 000 *	Erwarteter Minderertrag aufgrund weniger einmaliger Konzessionserträge.
	-585 000	4250 00 000	Verkäufe	-680 000	+95 000	
	-11 394 100	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-8 511 600	-2 882 500 *	Minderertrag gemäss aktueller Planung des Ausbaus des Glasfasernetzes (ewz.zürinet) und es werden weniger Aufträge von Dritten erwartet.
	-7 400 000	4310 00 000	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-7 400 000		
	-15 174 300	4312 00 000	Aktivierbare Projektierungskosten		-15 174 300 *	Wegfall der im 2019 einmaligen Umbuchung der aufgelaufenen Projektierungskosten aufgrund der Umstellung auf HRM2.
	-236 000	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-236 000		
	-710 000	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-710 000		
	-26 025 800	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-24 418 600	-1 607 200	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			510101 Bau von Fussgängeranlagen: Sammelkonto			
	7 727 400	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	5 216 500	+2 510 900 *	Gemäss Bauprogramm.
		5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	330 000	-330 000 *	Gemäss Bauprogramm.
		6110 00 000	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Strassen/Verkehrswege	-5 400	+5 400	
	-5 700	6300 00 000	Investitionsbeiträge vom Bund	-184 700	+179 000 *	Entsprechend den zu erwartenden beitragsberechtigten Ausgaben.
	-3 272 900	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-2 146 900	-1 126 000	
			510704 Bau von Fussgängeranlagen: ÖV-Plattform Bahnhof Stettbach			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	100 000	-100 000 *	Gemäss Bauprogramm.
			510706 Bau von Fussgängeranlagen: Einhausung Autobahn Schwamendingen			
	248 600	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	91 900	+156 700 *	Gemäss Bauprogramm.
	366 300	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	744 100	-377 800 *	Gemäss Bauprogramm.
			510767 Bau von Fussgängeranlagen: Lagerstrasse			
	792 700	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	22 100	+770 600 *	Gemäss Bauprogramm.
	-797 100	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-377 600	-419 500	
			510774 Bau von Fussgängeranlagen: Negrellisteg			
	958 900	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	2 000 000	-1 041 100 *	Gemäss Bauprogramm.
			510776 Bau von Fussgängeranlagen: Haspelsteg, Abschnitt Allmend- bis Maneggstrasse			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	100 000	-100 000 *	Gemäss Bauprogramm
			510777 Bau von Fussgängeranlagen: Sihlböschung, Abschnitt Gessnerbrücke bis Postbrücke			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	10 000	-10 000 *	Gemäss Bauprogramm
			510778 Bau von Fussgängeranlagen: Fuss-/Veloverbindung Kreis 4/5, Abschnitt Josefwiese - Hohlstrasse			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	75 000	-75 000 *	Gemäss Bauprogramm
			510779 Bau von Fussgängeranlagen: Zollstrasse, Abschnitt Radgasse bis Langstrasse			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	10 600	-10 600 *	Gemäss Bauprogramm

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		510901	Erneuerungsunterhalt von Fussgängeranlagen: Sammelkonto			
	15 182 500	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	8 465 900	+6 716 600 *	Gemäss Bauprogramm.
	86 300	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	71 900	+14 400	
	-7 117 500	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-3 142 800	-3 974 700	
		510957	Erneuerungsunterhalt von Fussgängeranlagen: Hardturmstrasse, Abschnitt Förrlibuckstrasse West - Hardturmrampe			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	41 100	-41 100 *	Gemäss Bauprogramm.
		6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-5 500	+5 500	
		510958	Erneuerungsunterhalt von Fussgängeranlagen: Berta-, Marta-, Goldbrunnen-, Zurlinden-, Zentralstrasse, Abschnitt Gut- bis Badenerstrasse			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	576 200	-576 200 *	Gemäss Bauprogramm.
		511101	Bau von Beleuchtungsanlagen: Plan Lumière			
	2 000	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	7 700	-5 700 *	Gemäss Bauprogramm.
	1 090 700	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	485 500	+605 200 *	Gemäss Bauprogramm.
	-300	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-300	
		512001	Erneuerungsunterhalt von Radfahreranlagen: Sammelkonto			
	3 619 200	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	3 408 800	+210 400 *	Gemäss Bauprogramm.
	24 700	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	20 600	+4 100	
	-1 284 900	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-1 178 300	-106 600	
		513000	Bau von Strassen: Sammelkonto			
	10 533 700	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	4 153 000	+6 380 700 *	Gemäss Bauprogramm.
		6110 00 000	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Strassen/Verkehrswege	-2 500	+2 500	
		6300 00 000	Investitionsbeiträge vom Bund	-25 200	+25 200 *	Gemäss Bauprogramm.
	-6 709 100	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-2 503 800	-4 205 300	
		513801	Lärmschutzmassnahmen bei Strassen: Sammelkonto			
	10 513 100	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	1 534 500	+8 978 600 *	Gemäss Bauprogramm.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-373 900	6300 00 000	Investitionsbeiträge vom Bund	-28 500	-345 400 *	Entsprechend den zu erwartenden beitragsberechtigten Ausgaben.
	-9 369 400	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-2 759 200	-6 610 200	
		513810	Lärmschutzmassnahmen: Einhausung Autobahn Schwamendingen			
	214 200	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	743 400	-529 200 *	Gemäss Bauprogramm.
	6 770 900	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	6 020 600	+750 300 *	Gemäss Bauprogramm.
		513811	Lärmschutzmassnahmen: Autobahnüberdeckung Katzenssee			
		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	5 300 000	-5 300 000 *	Gemäss Bauprogramm.
		513813	Lärmschutzmassnahmen: Stadtweite Schallschutzmassnahmen an bestehenden Strassen, Einbau von Schallschutzfenstern an bestehenden Gebäuden mit Lärmbelastungen ab Erreichung der Alarmwerte (AW)			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	7 628 500	-7 628 500 *	Gemäss Bauprogramm.
		6300 00 000	Investitionsbeiträge vom Bund	-657 800	+657 800 *	Entsprechend den zu erwartenden beitragsberechtigten Ausgaben.
		6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-4 997 100	+4 997 100	
		513815	Lärmschutzmassnahmen: Beiträge an den freiwilligen Einbau von Schallschutzfenstern			
	4 000 000	5670 00 000	Investitionsbeiträge an private Haushalte	5 739 100	-1 739 100 *	Gemäss Bauprogramm.
	-1 863 400	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-2 898 000	+1 034 600	
		513901	Erneuerungsunterhalt von Strassen: Sammelkonto			
	44 026 700	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	31 313 000	+12 713 700 *	Gemäss Bauprogramm.
		5640 00 000	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	46 900	-46 900 *	Gemäss Bauprogramm.
		6110 00 000	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Strassen/Verkehrswege	-12 100	+12 100	
	-16 559 300	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-13 245 100	-3 314 200	
		514584	Bau von Strassen: Lagerstrasse			
	820 500	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	902 900	-82 400 *	Gemäss Bauprogramm.
	-825 100	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-286 900	-538 200	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			514590 Bau von Strassen: Molkenstrasse, Abschnitt Hohl- bis Ankerstrasse			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	1 105 400	-1 105 400 *	Gemäss Bauprogramm.
			514592 Bau von Strassen: Bernerstrasse, Europabrücke - Stadtgrenze			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	5 700	-5 700 *	Gemäss Bauprogramm.
		6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-4 700	+4 700	
			514630 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Hardturmstrasse, Abschnitt Förrlibuckstrasse West bis Hardturmrampe			
	246 100	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	101 100	+145 000 *	Gemäss Bauprogramm.
		6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-32 800	+32 800	
			514631 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Tobelhofstrasse, Abschnitt Dreiwiesenstrasse bis Stadtgrenze			
	3 169 500	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	75 400	+3 094 100 *	Gemäss Bauprogramm.
	-2 998 800	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-2 998 800	
			514632 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Bederstrasse, Überführung über SBB			
	557 600	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	482 200	+75 400	
	-477 900	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-444 800	-33 100	
			514633 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Albisstrasse, Haltestelle Morgental			
	2 050 500	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege		+2 050 500 *	Gemäss Bauprogramm.
	-1 808 900	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-1 808 900	
			514634 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Regensbergstrasse, Abschnitt Birchplatz bis Regensbergstrasse Nr. 264			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	529 500	-529 500 *	Gemäss Bauprogramm.
			514635 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Trichtenhausenstrasse, Abschnitt Loorenstrasse bis Chelleweg			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	1 329 200	-1 329 200 *	Gemäss Bauprogramm.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			514638 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Molkenstrasse, Abschnitt Hohl- bis Ankerstrasse			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	1 145 300	-1 145 300 *	Gemäss Bauprogramm.
		6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-566 800	+566 800	
			514639 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Regensdorfer-/Frankentalerstrasse, Im Stelzenacker - Geeringstrasse			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	1 530 000	-1 530 000 *	Gemäss Bauprogramm.
		6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-1 310 100	+1 310 100	
			514640 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Rengger-, Haumesser-, Etzel-, Staubstrasse, Abschnitt Albisstrasse bis Gretenweg			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	1 720 100	-1 720 100 *	Gemäss Bauprogramm.
			514647 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Duttweilerbrücke			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	390 000	-390 000 *	Gemäss Bauprogramm.
		6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-217 100	+217 100	
			514689 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Witikonerstrasse, Abschnitt Waser- bis Berghaldenstrasse			
	77 900	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	44 700	+33 200	
	-69 100	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-64 600	-4 500	
			514690 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Möhrli-, Schanzacker-, Schächli-, Blümlisalp- und Kinkelstrasse			
	83 700	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege		+83 700 *	Gemäss Bauprogramm.
			514691 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Schaffhauserstrasse, Abschnitt Felsenrainweg bis Tramenschleife Seebach			
	152 400	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	439 300	-286 900 *	Gemäss Bauprogramm.
	-144 700	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-144 700	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			514692 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Stampfenbachstrasse, Abschnitt Waltersbach- bis Meinradstrasse			
		6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-705 900	+705 900	
			514693 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Witikonerstrasse, Abschnitt Loorenstrasse bis Grenze Fällanden			
	3 828 300	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	699 200	+3 129 100 *	Gemäss Bauprogramm.
	-3 776 200	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-3 776 200	
			514696 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Selnaustrasse, Abschnitt Stauffacherbrücke bis Brandschenkestrasse			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	202 700	-202 700 *	Gemäss Bauprogramm.
			514697 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Sihlquai, Abschnitt Limmatstrasse bis Gasometerstrasse			
	1 747 100	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	244 900	+1 502 200 *	Gemäss Bauprogramm.
	-1 743 000	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-1 743 000	
			514698 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Gutstrasse, Abschnitt Birmensdorferstrasse bis Schaufelbergerstrasse			
	2 497 700	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	80 000	+2 417 700 *	Gemäss Bauprogramm.
	-2 497 700	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-2 497 700	
			514699 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Uraniastrasse - Sihlstrasse, Abschnitt Werdmühleplatz bis Sihlporte			
	456 400	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	33 600	+422 800 *	Gemäss Bauprogramm.
	-387 800	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-387 800	
			514701 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Binzmühlestrasse, Kugeliloostasse bis Seebacherstrasse			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	39 600	-39 600 *	Gemäss Bauprogramm.
		6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-14 900	+14 900	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			514714 Erneuerungsunterhalt von Brücken: Rathausbrücke, Umgestaltung			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	467 300	-467 300 *	Gemäss Bauprogramm. Gesperrter Kredit.
			514938 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Allmendstrasse - Manegg			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	3 500	-3 500	
			514951 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Lagerstrasse			
	517 500	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	5 900	+511 600 *	Gemäss Bauprogramm.
	-520 400	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-101 600	-418 800	
			514996 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Seebahnstrasse/Weststrasse, Flankierende Massnahmen			
	95 800	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	230 000	-134 200 *	Gemäss Bauprogramm.
	-96 400	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-230 000	+133 600	
			515000 Bau von Radfahreranlagen: Sammelkonto			
	7 345 700	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	4 845 400	+2 500 300 *	Gemäss Bauprogramm.
		5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	330 000	-330 000 *	Gemäss Bauprogramm.
	-5 700	6300 00 000	Investitionsbeiträge vom Bund		-5 700 *	Entsprechend den zu erwartenden beitragsberechtigten Ausgaben.
	-4 951 500	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-3 970 200	-981 300	
			515001 Bau von Radfahreranlagen: Stadttunnel, Nutzung Velo			
	3 688 000	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	300 000	+3 388 000 *	Gemäss Bauprogramm. Gesperrter Kredit.
	-220 400	6300 00 000	Investitionsbeiträge vom Bund	-100	-220 300 *	Entsprechend den zu erwartenden beitragsberechtigten Ausgaben.
	-2 705 700	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-108 400	-2 597 300	
			515002 Bau von Radfahreranlagen: Giesshübelsteg, Abschnitt Bahnhof Giesshübel bis Sihlpromenade			
	1 019 600	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege		+1 019 600 *	Gemäss Bauprogramm.
	-1 177 400	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-1 177 400	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		515003	Bau von Radfahreranlagen: Manessestrasse, Abschnitt Utobrücke bis Nr. 104			
	203 700	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	30 000	+173 700 *	Gemäss Bauprogramm. Gesperrter Kredit.
	-203 700	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-203 700	
		516115	Bau von Radfahreranlagen: Lagerstrasse			
	216 900	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	7 800	+209 100 *	Gemäss Bauprogramm.
	-218 100	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-133 300	-84 800	
		516116	Bau von Radfahreranlagen: Velostation Süd			
		6300 00 000	Investitionsbeiträge vom Bund	-1 271 300	+1 271 300 *	Entsprechend der getätigten beitragsberechtigten Ausgaben.
		516120	Bau von Radfahreranlagen: Hardturmstrasse, Förllibuckstrasse West - Hardturmrampe			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	32 900	-32 900 *	Gemäss Bauprogramm.
		6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-49 300	+49 300	
		516122	Bau von Radfahreranlagen: Sihlquai, Gasometerstrasse, Fabrikstrasse, Abschnitt Limmatstrasse bis Gerstenstrasse			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	100 600	-100 600 *	Gemäss Bauprogramm.
		6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-109 300	+109 300	
		516123	Bau von Radfahreranlagen: Gessnerbrücke, Abschnitt Kasernenstrasse bis Gessnerallee			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	50 000	-50 000 *	Gemäss Bauprogramm.
		6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-50 000	+50 000	
		516124	Bau von Radfahreranlagen: Fuss-/ Veloverbindung Kreis 4/5, Abschnitt Josefswiese - Hohlstrasse			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	112 500	-112 500 *	Gemäss Bauprogramm.
		520000	Anschaffung Software			
	58 000	5200 00 000	Software	60 000	-2 000	
		528901	Übrige Tiefbauten: Sammelkonto Erneuerungsunterhalt			
	111 100	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	284 700	-173 600 *	Gemäss Bauprogramm.
	458 500	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	1 118 000	-659 500 *	Gemäss Bauprogramm.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-201 100	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-300 000	+98 900	
		561000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
	900 000	5060 00 000	Mobilien	500 000	+400 000 *	Minderbedarf für Ersatzbeschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen auf den vier Werkhöfen, gemäss Flottenmanagement.
		562000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			
	66 700	5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	66 700		
		564001	Beiträge an SBB zur Verbreiterung der SBB-Brücke Hohlstrasse			
	463 700	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	46 800	+416 900 *	Gemäss Bauprogramm.
	1 177 800	5640 00 000	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	119 000	+1 058 800 *	Gemäss Bauprogramm.
	-1 650 700	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-143 500	-1 507 200	
		565001	Beiträge an private Unternehmungen: Velostation Bahnhof Stadelhofen			
	64 300	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	210 000	-145 700 *	Gemäss Bauprogramm. Gesperrter Kredit.
	3 000 000	5650 00 000	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	2 575 000	+425 000 *	Gemäss Bauprogramm. Gesperrter Kredit.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			3525 Geomatik + Vermessung			
			Erfolgsrechnung			
	11 231 800	3	Aufwand	11 279 800	-48 000	
	-8 949 700	4	Ertrag	-8 847 500	-102 200	
	+2 282 100		Saldo	+2 432 300	-150 200	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Dienstabteilung mit Produktgruppen-Globalbudget gemäss Separatvorlage.			

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		3535 ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Abwasser				
		Erfolgsrechnung				
	123 350 800	3	Aufwand	116 323 800	+7 027 000	
	-123 350 800	4	Ertrag	-116 323 800	-7 027 000	
			Saldo			
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
		Investitionen Verwaltungsvermögen				
	75 792 500	5	Investitionsausgaben	57 521 000	+18 271 500	
	-10 000 000	6	Investitionseinnahmen		-10 000 000	
	+65 792 500		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+57 521 000	+8 271 500	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
		Aufwand				
	26 977 400	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27 211 700	-234 300 *	Das Budget beinhaltet eine zusätzliche Stelle als Einkäufer zur Unterstützung der operativen Bereiche und die Lohnmassnahmen 2019.
		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-150 000	+150 000 *	Gemäss Hinweis der Finanzkontrolle müssen Rückerstattungen von Versicherungsleistungen für das Personal aufgrund von Vorjahreswerten budgetiert werden.
	190 000	3030 00 000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	190 000		
	320 400	3042 00 000	Verpflegungszulagen	335 000	-14 600	
	635 700	3049 00 000	Übrige Zulagen	809 600	-173 900 *	Das Konto umfasst hauptsächlich die Lohn-, Pikett-, Nacht- und Sonntagszulagen und entspricht etwa der Rechnung 2018.
	1 733 500	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1 752 500	-19 000	
	3 128 700	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	3 537 900	-409 200	
	191 500	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	221 100	-29 600	
	323 200	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	325 700	-2 500	
	531 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	485 000	+46 000	
	75 000	3091 00 000	Personalwerbung	105 000	-30 000 *	Aufgrund der Erfahrung aus den Vorjahren wird das Budget für Personalwerbung entsprechend erhöht.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	197 300	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	153 300	+44 000	
	31 500	3100 00 000	Büromaterial	31 500		
	7 209 300	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7 077 400	+131 900	
	384 300	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	340 900	+43 400	
	33 900	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	32 200	+1 700	
	105 400	3105 00 000	Lebensmittel	106 000	-600	
	142 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	107 000	+35 000	
	710 200	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	525 500	+184 700 *	Aufgrund der Entwicklung der letzten Jahre konnte das Budget für Anschaffungen von Apparaten, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge und Werkzeuge reduziert werden.
	157 000	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	153 000	+4 000	
	60 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	70 000	-10 000	
	321 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	259 800	+61 200	
	4 809 600	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4 712 100	+97 500	
	8 634 500	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	8 054 900	+579 600 *	Bei Stillstand der Klärschlammverwertungsanlage KSV muss der entwässerte Klärschlamm von Kanton Zürich extern entsorgt werden. Die Erfahrung der letzten Jahre hat gezeigt, dass diese Kosten für die externe Entsorgung reduziert werden können.
	1 045 200	3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	444 500	+600 700 *	Das Tiefbauamt (TAZ) führt im Auftrag des Geschäftsbereichs Entwässerung Innensanierungen von Kanälen durch. Die Planung und Projektierung der Projekte für 2020 erfolgt im Rahmen des koordinierten Bauens.
	1 855 900	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1 863 400	-7 500	
	15 000	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	15 000		
	214 700	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	196 600	+18 100	
	247 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	345 400	-98 400 *	Das AWEL hat festgelegt, wie die Projektierung der Phosphor-Rückgewinnung finanziert wird: Die Kläranlagen werden verpflichtet, eine Einlage von 3 Franken pro Tonne entwässerter Klärschlamm in einen Fonds während dreier Jahren von 2019–2021 zu entrichten. Im Klärwerk Werdhölzli fallen pro Jahr ca. 31'000 Tonnen entwässerter Klärschlamm an.
	250 000	3140 00 000	Unterhalt an Grundstücken	265 000	-15 000	
	1 197 000	3142 00 000	Unterhalt Wasserbau		+1 197 000 *	Da es sich bei den Bächen technisch um Teile der Siedlungsentwässerung handelt, womit das Fremdwasser teilweise offen anstelle in geschlossenen Kanalisationen

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	11 047 100	3143 00 000	Unterhalt übrige Tiefbauten	9 571 000	+1 476 100 *	getrennt in die Vorfluter abgeleitet wird, erfolgt die Budgetierung einheitlich auf dem Konto 3143 00 000. * Das Tiefbauamt (TAZ) führt im Auftrag des Geschäftsbereichs Entwässerung Innensanierungen von Kanälen durch. Die Ausführung der Projekte für 2020 erfolgt im Rahmen des koordinierten Bauens.
	2 004 500	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2 085 500	-81 000 *	* Alle 5 Jahre müssen die Löschmittelflaschen in den Niederspannungsverteilungsanlagen (geschützte Räume) überprüft werden.
	20 000	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	20 000		
	4 288 100	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4 057 400	+230 700 *	* Aufgrund der Entwicklung der letzten Jahre konnte das Budget für Unterhalt von Apparaten, Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und Werkzeugen reduziert werden.
	49 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	63 000	-14 000 *	* Das Budget beinhaltet Wartungskosten für Server und Netzwerkkomponenten sowie Kosten für Prozessleitsystem-Geräte.
	462 400	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	536 200	-73 800 *	* Das Budget beinhaltet Wartungskosten der diversen ERZ-Fachapplikationen. Die höheren Kosten erklären sich mit neuen Wartungsverträgen.
	58 000	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	81 000	-23 000 *	* Das Budget beinhaltet diverse Kleinreparaturen und die Reinigung der Arbeitskleidung, welche im Budget 2019 noch nicht vollständig enthalten war.
	31 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	31 000		
	69 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	75 000	-6 000	
	293 800	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	264 200	+29 600	
	105 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	105 000		
	56 000	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	56 000		
	150 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	100 000	+50 000	
	2 950 000	3300 30 000	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4 095 000	-1 145 000 *	* Die Investitionen werden linear über die Nutzungsdauer der jeweiligen Anlagekategorie abgeschrieben.
	342 000	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	271 000	+71 000	
	7 276 000	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9 732 000	-2 456 000 *	* Die Investitionen werden linear über die Nutzungsdauer der jeweiligen Anlagekategorie abgeschrieben.
	80 000	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	200 000	-120 000 *	* Die Investitionen werden linear über die Nutzungsdauer der jeweiligen Anlagekategorie abgeschrieben.
	25 783 100	3510 00 000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	20 124 300	+5 658 800	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	378 000	3631 00 000	Beiträge an Kantone und Konkordate		+378 000 *	Die Gemeindeabgabe für die Entsorgung von Sonderabfällen wird neu im Sinne einer Abfallgebühr bei 3550 ERZ Abfall budgetiert (gleiches Konto).
	225 000	3632 00 000	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	225 000		
	200 000	3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen		+200 000 *	Die Auszahlungen an private Bauherrschaften bei Kanalübernahmen werden neu auch aus dem Budget des Kontos 500007, Entwässerungsnetz: Kanalbauten finanziert.
	54 500	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	54 500		
	4 500 000	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4 346 200	+153 800 *	Im Budget 2020 liegt der Kostenanteil an den ERZ Verwaltungskosten trotz gleichem Verteilschlüssel tiefer.
	13 100	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	4 500	+8 600	
	1 188 000	3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	649 000	+539 000	
			Ertrag			
	-483 800	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-483 800		
	-106 623 400	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-106 741 100	+117 700	
	-4 860 000	4250 00 000	Verkäufe	-4 834 400	-25 600	
	-328 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-221 000	-107 000 *	Der Geschäftsbereich Entwässerung saniert 2019 im Auftrag der VBZ das Pumpwerk Tierspital West. Die VBZ erstattet die Kosten über das Konto 4260 00 000.
	-7 410 300	4312 00 000	Aktivierbare Projektierungskosten		-7 410 300 *	Einmalig werden im Zusammenhang mit der Einführung von HRM2 die bereits erbrachten Projektierungsleistungen aktiviert und in die Investitionsrechnung übertragen. Ab 2020 fällt dieser Ertrag weg.
	-1 088 200	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-1 111 500	+23 300	
	-362 100	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-633 000	+270 900 *	Ab dem Jahr 2020 wird ERZ Abfall (Geschäftsbereich Entsorgungslogistik) grössere Flächen der Werkstattbetriebe Wallisellen mieten.
	-1 400 000	4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-1 400 000		
	-571 000	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-611 000	+40 000	
	-224 000	4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-288 000	+64 000	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		500001	Anschaffung Hardware			

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	150 000	5060 00 000	Mobilien	190 000	-40 000 *	Das Budget beinhaltet Hardware-Kosten für die generelle Informatik-Infrastruktur, Telefonie- und Netzwerk sowie für Tablets für den Geschäftsbereich Entwässerung.
		500002	Umbau von Liegenschaften: Sammelkonto			
	1 459 000	5040 00 000	Hochbauten	850 000	+609 000 *	Die Sanierung des Bootshauses Wollishofen wird 2019 abgeschlossen.
		500003	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge			
	2 245 000	5060 00 000	Mobilien	1 475 000	+770 000 *	Das Budget beinhaltet hauptsächlich Anpassungen an der Rücklaufwasserbehandlung und den Ersatz der Belüfter in den Biologiebecken.
		500004	Anschaffung Fahrzeuge			
	1 420 000	5060 00 000	Mobilien	720 000	+700 000 *	Im Jahr 2020 wird nur ein Saugfahrzeug des Geschäftsbereichs Entwässerung ersetzt.
		500007	Entwässerungsnetz: Kanalbauten			
	47 195 100	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	28 762 000	+18 433 100 *	Das Tiefbauamt (TAZ) führt im Auftrag des Geschäftsbereichs Entwässerung Kanalbauprojekte durch. Die Planung, Projektierung und Ausführung der Projekte für 2020 erfolgt im Rahmen des koordinierten Bauens.
		500008	Entwässerungsnetz: Bäche			
	2 874 400	5020 00 000	Wasserbau		+2 874 400 *	Da es sich bei den Bächen technisch um Teile der Siedlungsentwässerung handelt, womit das Fremdwasser teilweise offen anstelle in geschlossenen Kanalisationen getrennt in die Vorfluter abgeleitet wird, erfolgt die Budgetierung einheitlich auf dem Konto 5030 00 000.
		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	1 667 000	-1 667 000 *	Das Tiefbauamt (TAZ) führt im Auftrag des Geschäftsbereichs Entwässerung Bachprojekte durch. Die Planung, Projektierung und Ausführung der Projekte für 2020 erfolgt im Rahmen des koordinierten Bauens.
		500009	Entwässerungsnetz: Sonderbauten			
	1 013 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	990 000	+23 000	
		500020	Übrige Tiefbauten: Sammelkonto			
	100 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	100 000		
		500030	Anschaffung Software			
	420 000	5200 00 000	Software	770 000	-350 000 *	Das Budget beinhaltet die Weiterentwicklung der Fachapplikationen des Geschäftsbereichs Entwässerung und die anteilmässigen Software-Kosten für die ERZ-Fachapplikationen.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		510070	Klärwerk Werdhölzli: Neubau 5. Stufe Elimination von Mikroverunreinigungen			
	-10 000 000	6300 00 000	Investitionsbeiträge vom Bund		-10 000 000 *	Das Projekt ist abgerechnet, der Bundesbeitrag wird 2019 ausbezahlt.
		510090	Klärwerk Werdhölzli: Anpassungen Areal			
	440 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	525 000	-85 000 *	Die Projektierung für die Fischtreppe wird 2019 gestartet. Die Realisierung ist in Koordination mit dem ewz für 2020 vorgesehen.
		511010	Klärwerk Werdhölzli: Neubau Fotovoltaik- Anlagen			
	1 160 000	5060 00 000	Mobilien	2 822 000	-1 662 000 *	Die gesamten Baukosten verschieben sich voraussichtlich in das Jahr 2020.
		513010	Klärwerk Werdhölzli: Erneuerung Schlammbehandlung			
	10 360 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	11 460 000	-1 100 000 *	Das Budget für die Baumeisterarbeiten richtet sich nach dem Zahlungsplan und dem Baufortschritt.
	5 140 000	5060 00 000	Mobilien	5 840 000	-700 000 *	Das Budget für die Verfahrenstechnik richtet sich nach dem Zahlungsplan und dem Baufortschritt.
		513020	Klärwerk Werdhölzli: Elimination Geruchsbelästigungen / Phase 2			
	200 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	200 000		
		516020	Klärwerk Werdhölzli: Sanierung Hochkanal			
		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	200 000	-200 000 *	Die Projektierung wird 2020 gestartet.
		516060	Klärwerk Werdhölzli: Neubau Werkhof für die Stadtreinigung auf dem Areal ara glatt			
	700 000	5040 00 000	Hochbauten		+700 000 *	Aufgrund der geänderten Sachverhalte werden die Planungsarbeiten für dieses Projekt nicht gestartet.
		517040	Klärwerk Werdhölzli: Sanierung Kanäle Nachklärung			
	916 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	850 000	+66 000	
		518010	Klärwerk Werdhölzli: Erweiterung			
		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	100 000	-100 000 *	Die Projektierung für die Erweiterung der biologischen Reinigungsstufe wird 2020 gestartet.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		3550 ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Abfall				
			Erfolgsrechnung			
	114 285 600	3	Aufwand	111 806 200	+2 479 400	
	-114 285 600	4	Ertrag	-111 806 200	-2 479 400	
			Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
	29 228 200	5	Investitionsausgaben	13 176 500	+16 051 700	
	+29 228 200	6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+13 176 500	+16 051 700	
			Aufwand			
	36 792 500	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	37 470 600	-678 100 *	Das Budget beinhaltet eine zusätzliche Stelle zur Unterstützung der verkleinerten Geschäftsleitung, die Lohnmassnahmen 2019 und höhere Kosten für Ferien- und Überzeiteinsparungen aufgrund von Erfahrungen mit dem neuen Arbeitszeitmodell.
		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-215 000	+215 000 *	Gemäss Hinweis der Finanzkontrolle müssen Rückerstattungen von Versicherungsleistungen für das Personal aufgrund von Vorjahreswerten budgetiert werden.
	357 500	3030 00 000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	260 000	+97 500	
	442 800	3042 00 000	Verpflegungszulagen	495 900	-53 100 *	Höhere Kosten für Verpflegungszulagen wegen der Integration der Mitarbeitenden der ehemaligen Rolf Bossard AG per 01.01.2019.
	496 500	3049 00 000	Übrige Zulagen	480 500	+16 000	
	2 355 000	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2 372 300	-17 300	
	4 317 200	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	4 602 400	-285 200	
	554 500	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	514 700	+39 800	
	437 100	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	439 000	-1 900	
	679 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	594 000	+85 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	97 300	3091 00 000	Personalwerbung	143 300	-46 000 *	Aufgrund der Erfahrung aus den Vorjahren wird das Budget für Personalwerbung entsprechend erhöht.
	199 600	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	172 400	+27 200	
	24 500	3100 00 000	Büromaterial	24 400	+100	
	4 243 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4 897 100	-654 100 *	Das Kehrichtheizkraftwerk Josefstrasse geht 2021 ausser Betrieb. Die Bereinigung des Ersatzteillagers führt zu entsprechendem Abschreibungsbedarf.
	648 400	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	497 300	+151 100 *	Das Budget für Kommunikationsmittel wie Plakate, Flyer und Beschriftungen wurde aufgrund den Erfahrungen aus den Vorjahren reduziert.
	22 800	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	21 000	+1 800	
	875 500	3105 00 000	Lebensmittel	965 000	-89 500 *	Die intensive Nutzung des Personalrestaurants Hagenholz durch das Personal von Schutz & Rettung Zürich und weiteren Institutionen führt dazu, dass das Budget für den Warenaufwand erhöht werden muss.
	106 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	138 000	-32 000 *	Im Budget sind Kosten für zusätzliche Arbeitsplätze aufgrund organisatorischer Anpassungen enthalten.
	550 400	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	599 900	-49 500	
	204 000	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	233 000	-29 000	
	50 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	50 000		
	301 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	277 000	+24 000	
	198 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	107 800	+90 200 *	Die Kosten für Mulden und Pressen wurden in die Investitionsrechnung verschoben.
	1 043 500	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	849 900	+193 600 *	Für den Strombezug von ewz bei Turbinenausfällen im Kehrichtheizkraftwerk Hagenholz wurde das Budget reduziert.
	18 198 400	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	12 220 700	+5 977 700 *	Ab 2020 fällt die Einlage in die Rückstellungen von 5 Mio. Franken weg (Altlastensanierung). Die notwendige Summe wurde im Zusammenhang mit dem Restatement HRM1 --> HRM2 vollständig gebildet.
	635 000	3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	480 000	+155 000 *	Die Planung für das Areal Josefstrasse erfordert 2020 ein geringeres Budget.
	2 303 500	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2 367 600	-64 100	
	33 000	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	35 000	-2 000	
	302 500	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	264 100	+38 400	
	924 600	3137 00 000	Steuern und Abgaben	786 600	+138 000	
	276 000	3140 00 000	Unterhalt an Grundstücken	206 000	+70 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	2 612 000	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2 151 200	+460 800 *	Im Jahr 2020 entfällt der Ersatz der Sprinkleranlage in der Sonderabfallsammelstelle (SSH), welcher für 2019 geplant ist.
	6 145 600	3149 00 000	Unterhalt übrige Sachanlagen	5 477 100	+668 500 *	Das Budget entspricht der Jahresplanung für die Instandhaltung der beiden Verbrennungslinien im Hagenholz. Im Jahr 2020 entfällt die periodische Revision der Überhitzer.
	22 500	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	20 700	+1 800	
	2 878 900	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2 927 100	-48 200	
	104 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	121 000	-17 000	
	480 400	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	298 300	+182 100 *	Die Kosten für den Unterhalt des Gebäudeleitsystems sind auf dem Konto 3149 00 000 budgetiert.
	520 500	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	889 000	-368 500 *	Reinigungen von Züri-Sack-Rollcontainern werden ab 2020 durch einen submittierten Dritten erbracht.
	432 500	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	732 500	-300 000 *	Die Miete für den Logistikstützpunkt für die Papiersammlung sowie die Abfuhr von Papier und Karton gemischt (vormals Rolf Bossard AG) war im Budget 2019 nicht berücksichtigt.
	128 200	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	40 000	+88 200 *	Im Budget 2020 sind keine Einmietungen von Nutzfahrzeugen zur Überbrückung von Engpässen enthalten.
	371 900	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	284 800	+87 100	
	100 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	100 000		
	69 600	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	69 800	-200	
	304 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	272 500	+31 500	
	622 000	3300 30 000	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	850 000	-228 000 *	Die Investitionen werden linear über die Nutzungsdauer der jeweiligen Anlagekategorie abgeschrieben.
	4 108 700	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2 730 000	+1 378 700 *	Die Investitionen werden linear über die Nutzungsdauer der jeweiligen Anlagekategorie abgeschrieben.
	9 718 000	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7 953 000	+1 765 000 *	Die Investitionen werden linear über die Nutzungsdauer der jeweiligen Anlagekategorie abgeschrieben.
	300 000	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	200 000	+100 000	
		3510 00 000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	6 278 700	-6 278 700	
		3631 00 000	Beiträge an Kantone und Konkordate	385 000	-385 000 *	Die Gemeindeabgabe für die Entsorgung von Sonderabfällen wird neu im Sinne einer Abfallgebühr bei 3550 ERZ Abfall (anstelle von ERZ Abwasser) budgetiert (gleiches Konto).
	5 366 000	3634 00 000	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	5 385 000	-19 000	
	90 000	3637 00 000	Beiträge an private Haushalte	50 000	+40 000	
	38 500	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	36 500	+2 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	1 773 200	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1 973 500	-200 300 *	Steigende Informatik-Kosten infolge zusätzlich von OIZ bezogenen Dienstleistungen für die Ablösung der Fakturierung und die Übergabe von Netzwerk und Telefonie.
	30 000	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	30 000		
	400 000	3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	200 000	+200 000	
			Ertrag			
	-100 647 100	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-100 113 900	-533 200 *	Der Ertrag reduziert sich aufgrund der Umsetzung der Verordnung über Vermeidung und Entsorgung von Abfällen (VVEA). Der Transport und die Entsorgung von Abfällen aus Littering müssen über die Abfallgebühr finanziert werden.
	-4 700 900	4250 00 000	Verkäufe	-4 572 100	-128 800 *	Die Sammelmenge von Papier ist weiterhin rückläufig. Zudem wurde mit einem tieferen Verkaufspreis pro Tonne gerechnet.
	-396 900	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-385 400	-11 500	
	-290 200	4312 00 000	Aktivierbare Projektierungskosten		-290 200 *	Einmalig werden im Zusammenhang mit der Einführung von HRM2 die bereits erbrachten Projektierungsleistungen aktiviert und in die Investitionsrechnung übertragen. Ab 2020 fällt dieser Ertrag weg.
	-1 861 100	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-1 851 500	-9 600	
	-100 900	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-105 900	+5 000	
	-1 080 900	4510 00 000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		-1 080 900	
	-4 901 600	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-4 508 400	-393 200	
	-306 000	4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-269 000	-37 000	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		500006	Kehrichtheizkraftwerk Hagenholz: Neubau Logistikzentrum Hagenholz			
	800 000	5040 00 000	Hochbauten	1 446 000	-646 000 *	Die Fertigstellung des Besucherzentrums erfolgt bis 2021. Der Finanzbedarf für die Jahre 2020 ff. erfolgt gemäss Projektfortschritt.
		500011	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
	220 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	200 000	+20 000	
	931 000	5060 00 000	Mobilien	815 000	+116 000	
		500012	Anschaffung Kehrichtfahrzeuge			

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	1 835 000	5060 00 000	Möbilien	500 000	+1 335 000 *	Das Budget 2020 enthält die Restzahlung für ein Abfall-Sammelfahrzeug mit Elektroantrieb.
			500015 Anschaffung Hardware			
	150 000	5060 00 000	Möbilien	230 000	-80 000 *	Das Budget beinhaltet Hardware-Kosten für die generelle Informatik-Infrastruktur, Telefonie- und Netzwerk sowie für die SOS-Arbeitssicherheitslösung inkl. Notrufsender für die Personensuchanlage.
			500021 Wertstoff-Sammelstellen			
	745 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	345 000	+400 000 *	Das Budget enthält die Baumeisterarbeiten im Zusammenhang mit der Erstellung von Unterflur-Wertstoff-Sammelstellen.
	1 705 000	5060 00 000	Möbilien	1 937 000	-232 000 *	Das Budget enthält die Kosten für die Behälter im Zusammenhang mit der Erstellung von Unterflur- und Überflur-Wertstoff-Sammelstellen.
			500030 Anschaffung Software			
	1 230 000	5200 00 000	Software	270 000	+960 000 *	Das Budget beinhaltet die anteilmässigen Software-Kosten für die ERZ-Fachapplikationen.
			540009 Beteiligung an ZAV Recycling AG			
	3 500 000	5540 00 000	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	3 500 000		
			540010 Kehrichtheizkraftwerk Hagenholz: Zukünftige Liegenschaftenentwässerung			
	2 290 000	5040 00 000	Hochbauten		+2 290 000 *	Das Projekt wird 2019 abgeschlossen.
			540013 Beteiligung an SwissZinc AG			
	400 000	5540 00 000	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	400 000		
			540017 Kehrichtheizkraftwerk Hagenholz: Neubau Wärmenutzung Rauchgase			
	645 200	5060 00 000	Möbilien	100 000	+545 200 *	Das Projekt wurde verschoben. Gegen Ende 2019 wird mit der Projektierung begonnen.
			540018 Kehrichtheizkraftwerk Hagenholz: Direktableitung Prozessabwasser			
	1 265 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	213 500	+1 051 500 *	Das Budget enthält nur noch Restzahlungen.
			540020 Kehrichtheizkraftwerk Hagenholz: Dritte Verbrennungslinie 2K5			
	1 000 000	5060 00 000	Möbilien	2 820 000	-1 820 000 *	Der Generalplaner startet im dritten Quartal 2019 mit den Planungsarbeiten (gesperrter Kredit).
			560008 Kehrichtheizkraftwerk Hagenholz: Neubau Recyclingzentrum			
	100 000	5040 00 000	Hochbauten	100 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		560011	Umbau von Liegenschaften: Sammelkonto			
		5040 00 000	Hochbauten	300 000	-300 000 *	Im Logistikzentrum Hagenholz muss die Beleuchtung angepasst werden.
		560012	Eingliederung der Rolf Bossard AG			
	3 750 000	5000 00 000	Grundstücke		+3 750 000 *	Die vollständige Eingliederung wird 2019 abgeschlossen.
	5 500 000	5040 00 000	Hochbauten		+5 500 000 *	Die vollständige Eingliederung wird 2019 abgeschlossen.
	3 162 000	5060 00 000	Mobilien		+3 162 000 *	Die vollständige Eingliederung wird 2019 abgeschlossen.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		3555 ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Fernwärme				
		Erfolgsrechnung				
	77 920 700	3	Aufwand	115 183 800	-37 263 100	
	-77 920 700	4	Ertrag	-115 183 800	+37 263 100	
			Saldo			
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
		Investitionen Verwaltungsvermögen				
	68 704 300	5	Investitionsausgaben	70 719 000	-2 014 700	
	-2 756 800	6	Investitionseinnahmen	-2 240 000	-516 800	
	+65 947 500		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+68 479 000	-2 531 500	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
		Aufwand				
	6 458 700	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7 197 700	-739 000 *	Das Budget beinhaltet sechs zusätzliche Stellen im Zusammenhang mit der geplanten Gebietserweiterung und die Lohnmassnahmen 2019.
		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-20 000	+20 000 *	Gemäss Hinweis der Finanzkontrolle müssen Rückerstattungen von Versicherungsleistungen für das Personal aufgrund von Vorjahreswerten budgetiert werden.
	150 000	3030 00 000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	150 000		
	72 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	68 000	+4 000	
	172 800	3049 00 000	Übrige Zulagen	184 200	-11 400	
	418 800	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	462 200	-43 400	
	818 100	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	1 029 800	-211 700	
	18 300	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20 700	-2 400	
	76 300	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	85 100	-8 800	
	186 300	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	182 200	+4 100	
	50 000	3091 00 000	Personalwerbung	50 000		
	35 100	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	38 500	-3 400	
	6 000	3100 00 000	Büromaterial	6 000		
	596 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	602 000	-6 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	183 500	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	180 000	+3 500	
	3 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	3 000		
	5 000	3105 00 000	Lebensmittel	6 000	-1 000	
	35 500	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	89 500	-54 000 *	Im Zusammenhang mit den Stellenschaffungen müssen die entsprechenden Büroarbeitsplätze eingerichtet werden.
	157 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	197 000	-40 000 *	Im Budget 2020 ist der Ersatz der bestehenden Fahrzeuge gemäss der Flottenmanagementplanung enthalten.
	13 000	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	13 000		
	30 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	80 000	-50 000 *	Das Budget beinhaltet Funk- und Security-Komponenten für die Instandhaltung (ATEX-geschützt; inkl. Verstärker und Antenne).
	155 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	188 000	-33 000 *	Das Budget beinhaltet diverse Software-Updates sowie anteilmässig die Kosten für Anpassungen an den ERZ-Fachapplikationen.
		3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	30 000	-30 000 *	Für den Standort Aubrugg muss ein Bürocontainer beschafft werden.
	31 239 600	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	31 128 900	+110 700	
	1 177 100	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	991 700	+185 400 *	Die Kosten reduzieren sich leicht wegen Kostenverschiebungen in die Investitionsrechnung und dem Wegfall der Kosten für die 1/3 Stelle für flankierende Massnahmen wegen dem Ersatz von Erdgas im Fernwärmegebiet Zürich-Nord.
	1 033 000	3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	1 043 000	-10 000	
	429 500	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	514 500	-85 000 *	Das Budget enthält den Kostenanteil der Dachstrategie Energieplanung (STRB 310/2018) und die Kosten für Software-Support bei den Fachapplikationen.
	30 900	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	24 000	+6 900	
	41 700	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	46 500	-4 800	
	30 600	3137 00 000	Steuern und Abgaben	30 600		
	1 268 000	3143 00 000	Unterhalt übrige Tiefbauten	1 358 000	-90 000 *	Das Budget umfasst die Betriebs- und Instandhaltungskosten des Netzes Zürich-Nord sowie höhere Aufwendungen für die Sanierungsarbeiten in Haubenkanälen.
	996 000	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1 282 000	-286 000 *	Das Budget erhöht sich wegen der Dach-Sanierung der Heizzentrale Oerlikon und zusätzlichen Sanierungen von Elektroinstallationen und Kaminleiter.
	6 792 600	3149 00 000	Unterhalt übrige Sachanlagen	3 932 000	+2 860 600 *	Die aufwändige Altlasten-Sanierung der Fernwärme-Leitung im Energiekanal wird 2019 grösstenteils abgeschlossen.
	10 000	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	10 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	148 000	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	144 000	+4 000	
	85 500	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	125 000	-39 500 *	Das Budget beinhaltet Wartungskosten für Netzwerkkomponenten und Kosten für Ersatzteile für die Leittechnik.
	139 800	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	144 600	-4 800	
	5 000	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3 000	+2 000	
	180 600	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	180 600		
	64 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	39 000	+25 000	
	72 800	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	46 800	+26 000	
	20 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	20 000		
	5 500	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	5 500		
	3 800 000	3300 30 000	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3 406 000	+394 000 *	Die Investitionen werden linear über die Nutzungsdauer der jeweiligen Anlagekategorie abgeschrieben.
	183 000	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	312 000	-129 000 *	Die Investitionen werden linear über die Nutzungsdauer der jeweiligen Anlagekategorie abgeschrieben.
	708 000	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	497 000	+211 000 *	Die Investitionen werden linear über die Nutzungsdauer der jeweiligen Anlagekategorie abgeschrieben.
	28 000	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	135 000	-107 000 *	Die Investitionen werden linear über die Nutzungsdauer der jeweiligen Anlagekategorie abgeschrieben.
	13 226 200	3510 00 000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	6 923 500	+6 302 700	
		3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen	30 000	-30 000 *	Das Budget umfasst die Beiträge für das Fernwärmeforum (Verband Fernwärme Schweiz), den Beitrag an den Praktischen Umweltschutz (PUSCH) und einen Pauschalbetrag.
		3893 00 000	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	50 000 000	-50 000 000 *	Gemäss der Volksabstimmung über die Erweiterung der Fernwärmeversorgung wird die Vorfinanzierung von 50 Mio. Franken errichtet (vergl. auch Konto 4510 00 000).
	10 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	10 000		
	1 294 700	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1 250 500	+44 200	
	5 119 000	3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	566 000	+4 553 000	
	141 200	3980 00 000	Interne Übertragungen	141 200		
			Ertrag			

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-59 367 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-58 183 500	-1 183 500 *	Die Erträge reduzieren sich aufgrund von Anpassungen der Absatzprognosen in Zürich-Nord und infolge Wegfalls der ZWZ AG in Zürich-West.
	-62 500	4250 00 000	Verkäufe	-62 500		
	-4 947 300	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-4 280 200	-667 100 *	Das Budget 2019 berücksichtigte höhere Einnahmen aus CO2-Rückerstattungen (grösserer Gasverbrauch und Heizölzukauf gemäss dem internen Versorgungssicherheitskonzept).
	-10 928 300	4312 00 000	Aktivierbare Projektierungskosten		-10 928 300 *	Einmalig werden im Zusammenhang mit der Einführung von HRM2 die bereits erbrachten Projektierungsleistungen aktiviert und in die Investitionsrechnung übertragen. Ab 2020 fällt dieser Ertrag weg.
	-141 200	4450 00 000	Erträge aus Darlehen VV	-141 200		
	-2 236 500	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-2 236 500		
	-5 700	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-5 700		
		4510 00 000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-50 000 000	+50 000 000	
	-91 000	4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-133 000	+42 000	
	-141 200	4980 00 000	Interne Übertragungen	-141 200		
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			500001 Anschaffung Hardware			
	380 000	5060 00 000	Mobilien	380 000		
			500030 Anschaffung Software			
	190 000	5200 00 000	Software	515 000	-325 000 *	Im Budget 2020 ist neben den normalen Software-Kosten ein Update der Leittechnik enthalten.
			509100 Produktionsanlagen: Sammelkonto			
	100 000	5060 00 000	Mobilien	1 500 000	-1 400 000 *	Im Budget 2020 ist das Projekt Wasseraufbereitung und die Ausrüstung von Kanälen und Kammern mit Leittechnik enthalten.
			509102 Ersatz Wärmeversorgung Zürich West			
	32 250 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	30 009 000	+2 241 000 *	Das Budget für die Tiefbauten richtet sich nach dem Zahlungsplan und dem Baufortschritt.
	11 875 000	5040 00 000	Hochbauten	8 523 000	+3 352 000 *	Das Budget für die Hochbauten richtet sich nach dem Zahlungsplan und dem Baufortschritt.
	14 947 300	5060 00 000	Mobilien	18 032 000	-3 084 700 *	Das Budget für die Installationen sich nach dem Zahlungsplan und dem Baufortschritt.
			509110 Umbau von Liegenschaften			

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	1 866 000	5040 00 000	Hochbauten	1 460 000	+406 000 *	Das Projekt Sanierung Dienstgebäude HKW Aubrugg wurde im Umfang erweitert und wird neu unter dem Konto 509131 geführt.
			509116 Heizkraftwerk Aubrugg: Ersatz Mittel-/ Niederspannungsanlage			
	500 000	5060 00 000	Mobilien		+500 000 *	Das Projekt wird 2019 fertiggestellt.
			509131 Heizkraftwerk Aubrugg: Gebäudesanierungen			
		5040 00 000	Hochbauten	2 400 000	-2 400 000 *	Das im Umfang erweiterte Projekt wurde 2019 gestartet (vergl. auch Konto 509110). Der Finanzbedarf für die Jahre 2020 und Folgejahre erfolgt nach Projektfortschritt.
			509420 Verteilanlagen Zürich Nord			
	5 400 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	5 600 000	-200 000 *	Die Budgetplanung wird bestimmt von Kundennachfrage und Konjunkturlage.
	-1 380 000	6370 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-1 500 000	+120 000	
			509425 Verteilanlagen Zürich West			
	552 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	900 000	-348 000 *	Die Budgetplanung wird bestimmt von Kundennachfrage und Konjunkturlage.
	-220 800	6370 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-160 000	-60 800 *	Das Budget ist vom Geschäftsgang abhängig.
			509427 Verteilanlagen Opfikon			
	368 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	200 000	+168 000 *	Die Budgetplanung wird bestimmt von Kundennachfrage und Konjunkturlage.
	-184 000	6370 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-184 000 *	-184 000 *	Das Budget ist vom Geschäftsgang abhängig.
			509428 Verteilanlagen Wallisellen			
	92 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	100 000	-8 000	
	-36 800	6370 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-40 000	+3 200	
			509429 Verteilanlagen Hochschulquartier			
	184 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	100 000	+84 000 *	Die Budgetplanung wird bestimmt von Kundennachfrage und Konjunkturlage.
	-55 200	6370 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-40 000	-15 200 *	Das Budget ist vom Geschäftsgang abhängig.
			509430 Verteilanlagen Zürich Wipkingen/Oberstrass			
		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	500 000	-500 000 *	Die Budgetplanung wird bestimmt von Kundennachfrage und Konjunkturlage.
			509431 Verteilanlagen Zürich Aussersihl			
		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	500 000	-500 000 *	Die Budgetplanung wird bestimmt von Kundennachfrage und Konjunkturlage.
			509900 Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte			
	-880 000	6350 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen	-500 000	-380 000 *	Das Budget beinhaltet die Klimakompensationsfördergelder (KliK) von Holzheizkraftwerk Aubrugg AG.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			3560 ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Stadtreinigung			
			Erfolgsrechnung			
	42 522 700	3	Aufwand	42 504 100	+18 600	
	-9 888 600	4	Ertrag	-9 769 400	-119 200	
	+32 634 100		Saldo	+32 734 700	-100 600	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
	3 120 000	5	Investitionsausgaben	3 695 000	-575 000	
	+3 120 000	6	Investitionseinnahmen	+3 695 000	-575 000	
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			Aufwand			
	17 284 800	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19 050 900	-1 766 100 *	Das Budget beinhaltet zusätzlich 25.2 Stellen zur Reduktion der dauernd notwendigen Fremdleistungen und die Lohnmassnahmen 2019.
		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-180 000	+180 000 *	Gemäss Hinweis der Finanzkontrolle müssen Rückerstattungen von Versicherungsleistungen für das Personal aufgrund von Vorjahreswerten budgetiert werden.
	261 600	3042 00 000	Verpflegungszulagen	292 800	-31 200	
	966 800	3049 00 000	Übrige Zulagen	1 089 300	-122 500 *	Das Konto umfasst hauptsächlich die Lohn-, Pikett-, Nacht- und Sonntagszulagen.
	1 157 700	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1 273 700	-116 000	
	2 253 500	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	2 323 000	-69 500	
	114 200	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	115 100	-900	
	205 500	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	227 900	-22 400	
	263 600	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	194 000	+69 600	
	42 000	3091 00 000	Personalwerbung	32 000	+10 000	
	51 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	41 500	+9 500	
	4 500	3100 00 000	Büromaterial	4 000	+500	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	1 588 700	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1 710 400	-121 700 *	Der Budgetwert für Salz wurde auf das Niveau von 2014 angehoben.
	212 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	185 000	+27 000	
	2 400	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	3 300	-900	
	71 800	3105 00 000	Lebensmittel	60 000	+11 800	
	30 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	50 000	-20 000 *	Zusätzliche Kosten für die Erstausrüstung des neuen Werkhofes Herdern mit Büromobiliar (Benutzer-Ausbau wird nicht von der IMMO übernommen).
	386 500	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	266 300	+120 200 *	Die Winterdienstgeräte werden zusammen mit den Fahrzeugen über die Investitionsrechnung beschafft.
	155 000	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	154 000	+1 000	
	15 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	5 000	+10 000	
	75 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	45 000	+30 000	
	85 600	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	99 100	-13 500	
	2 718 500	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 548 400	+1 170 100 *	Der Aufwand für Transport und Entsorgung reduziert sich auf Grund der Umsetzung der Verordnung über Vermeidung und Entsorgung von Abfällen (VVEA) beim Littering. Die Kosten von ERZ Abfall müssen über die Abfallgebühr finanziert werden.
	150 500	3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	168 500	-18 000	
	181 500	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	209 500	-28 000 *	Das Budget 2020 beinhaltet zusätzliche Kosten aufgrund der Teilnahme am Forschungsprojekt Elektromobilität.
	182 100	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	172 400	+9 700	
	201 500	3137 00 000	Steuern und Abgaben	183 800	+17 700	
	1 204 500	3140 00 000	Unterhalt an Grundstücken	1 083 100	+121 400	
	2 955 800	3141 00 000	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	2 007 000	+948 800 *	Infolge der zusätzlich beantragten Stellen (vergl. Konto 3010 00 000) reduziert sich im Jahr 2020 der Fremdleistungsaufwand erst teilweise.
	128 000	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	242 000	-114 000 *	Am Werkhof Wasserwerkstrasse sind ausserordentliche Unterhaltsarbeiten fällig (Schliess-System, Licht auf LED umstellen).
	105 000	3149 00 000	Unterhalt übrige Sachanlagen	105 000		
	5 000	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5 000		
	2 548 500	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2 501 000	+47 500	
	8 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	14 000	-6 000 *	Das Budget beinhaltet Wartungskosten für Server und Netzwerk.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	17 500	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	36 600	-19 100 *	Das Budget beinhaltet Wartungskosten der ERZ-Fachapplikationen.
	386 800	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	441 000	-54 200 *	Leichter Anstieg der Miete für die Räumlichkeiten an der Josefstrasse und zusätzliche Miete von zwei Waschboxen im Werdhölzli.
	35 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	70 000	-35 000 *	Das Budget 2020 beinhaltet die Mietkosten von Spezialfahrzeugen zu Versuchszwecken und temporäre Salzsilos.
	60 200	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	60 200		
	16 000	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	16 000		
	65 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	70 000	-5 000	
	120 200	3300 30 000	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	120 200		
	1 671 000	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1 902 000	-231 000 *	Die Investitionen werden linear über die Nutzungsdauer der jeweiligen Anlagekategorie abgeschrieben.
	22 500	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	10 500	+12 000 *	Das Budget für Büromaterialbezüge wurde an die Vorjahreskosten angepasst.
	2 911 100	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2 834 800	+76 300	
	1 601 300	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1 660 800	-59 500	
			Ertrag			
	-635 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-575 000	-60 000	
	-51 000	4250 00 000	Verkäufe	-11 000	-40 000 *	Die Verkäufe von Fahrzeugen aus dem Verwaltungsvermögen werden nicht mehr über dieses Konto gebucht.
	-105 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-95 000	-10 000	
	-29 600	4309 00 000	Übriger betrieblicher Ertrag	-20 000	-9 600 *	Der Rückgang bei den Gratisinseraten (Einstellung Blick am Abend) führt zu tieferen Umsätzen.
	-34 000	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-34 400	+400	
	-9 034 000	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-9 034 000		
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			500001 Anschaffung Hardware			
		5060 00 000	Mobilien	200 000	-200 000 *	Das Budget beinhaltet Hardware-Kosten für mobile Geräte auf den Fahrzeugen sowie für die generelle Informatik-Infrastruktur.
			500002 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
	2 855 000	5060 00 000	Mobilien	2 880 000	-25 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		500004	Salzsiloanlagen: Neubau und Erneuerungen			
	120 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	400 000	-280 000 *	Im Werkhof Herdern wird ein neues Salzsilo gebaut (Benutzer-Ausbau wird nicht von der IMMO übernommen).
		500030	Anschaffung Software			
	145 000	5200 00 000	Software	215 000	-70 000 *	Das Budget beinhaltet Software-Kosten für das Planungstool sowie die anteilmässigen Kosten für die ERZ-Fachapplikationen.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			3570 Grün Stadt Zürich			
			Erfolgsrechnung			
	110 842 600	3	Aufwand	109 991 500	+851 100	
	-38 303 800	4	Ertrag	-36 294 900	-2 008 900	
	+72 538 800		Saldo	+73 696 600	-1 157 800	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Dienstabteilung mit Produktgruppen-Globalbudget gemäss Separatvorlage.			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
	20 015 000	5	Investitionsausgaben	24 046 000	-4 031 000	
	-636 000	6	Investitionseinnahmen	-1 725 000	+1 089 000	
	+19 379 000		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+22 321 000	-2 942 000	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			55000000 Erwerb von unüberbauten Grundstücken			
	450 000	5000 00 000	Grundstücke	200 000	+250 000 *	Budget 2020 enthält einzig den Sockelbetrag für die Wahrnehmung von Vorkaufsrechten.
			55021000 Bau und Erweiterung von Friedhofanlagen: Sammelkonto			
	1 300 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	510 000	+790 000 *	Minderbedarf aufgrund der Projektentwicklung und Bauplanung mehrerer Projekte.
			55022130 Friedhof Eichbühl: Beton- und Belagssanierung			
	40 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	100 000	-60 000 *	Bedarf aufgrund der Bauplanung.
			55023000 Bau von Sportanlagen: Sammelkonto			
	2 772 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	1 795 000	+977 000 *	Minderbedarf aufgrund der Projektentwicklung und Bauplanung mehrerer Projekte in Absprache mit dem Sportamt.
	-636 000	6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-325 000	-311 000 *	Geringere Investitionsbeiträge des Kantons Zürich aufgrund tieferer Investitionen in den Vorjahren.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		55024610	Sportanlage Hardhof: Sanierung Allwetterplatz AW9			
	250 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten		+250 000 *	Abschluss der Bauaktivitäten im Jahr 2019.
		55024630	Sportanlage Witikon: Neubau Dreifachturnhalle und Anpassung der Sportfelder			
	10 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	20 000	-10 000 *	Bedarf aufgrund der Projektentwicklung (Projektierungskosten).
		55024640	Sportanlage Heerenschürli: Sanierung Rasenfelder R13 - R15			
	100 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	100 000		
		55024650	Rasensportanlage Juchhof 3: Neubau Garderobengebäude und Anpassung der Sportfelder			
		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	50 000	-50 000 *	Neues Projekt (Projektierungskosten).
		55024700	Sportzentrum Oerlikon: Neubau			
	10 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	70 000	-60 000 *	Bedarf aufgrund der Projektentwicklung (Projektierungskosten).
		55028100	Grünanlagen: Sammelkonto			
	6 090 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	5 610 000	+480 000 *	Bedarf aufgrund von Priorisierungen, Projektentwicklungen und Auslastungsplanungen, teilweise in Abhängigkeit von andern Dienstabteilungen.
		6340 00 000	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen	-400 000	+400 000 *	Beitrag der Zürcher Kantonalbank im Rahmen ihres 150-Jahr-Jubiläums an die Aufwertungsmassnahmen im Bereich der Landwiese.
		55028200	Ersatz von Strassenbäumen im Rahmen von Strassenbauten: Sammelkonto			
	830 000	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	1 630 000	-800 000 *	Mehrbedarf für den Bauersatz auf dem Sechseläutenplatz.
		55028900	Übrige Tiefbauten: Sammelkonto			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	250 000	-250 000 *	Sanierung von Flur- und Wanderwegen.
		55029150	Alter Industriekanal Manegg: Sanierung			
	1 380 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	100 000	+1 280 000 *	Bedarf aufgrund der Bauplanung.
		55029450	Pestalozzi-Anlage, Bahnhofstrasse: Sanierung			
		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	80 000	-80 000 *	Neues Projekt (Projektierungskosten).
		55029480	Einhausung der Autobahn in Schwamendingen: Neubau			
	800 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	800 000		
		55029500	Fischstube: Umgebungs-/Ufergestaltung			
	120 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	400 000	-280 000 *	Bedarf aufgrund der Bauplanung.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		55029520	Dunkelhölzli: Neue Kleingärten			
	100 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	1 700 000	-1 600 000 *	Bedarf aufgrund der Bauplanung.
		55029540	Schützeareal: Neubau Quartierpark			
	1 600 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	700 000	+900 000 *	Bedarf aufgrund der Bauplanung in Abstimmung mit dem Gesamtprojekt unter der Leitung des Amts für Hochbauten.
		55029550	Promenade Utoquai: Sanierung			
	30 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten		+30 000 *	Sistierung und Neuauflage des Projektes.
		55029560	Hafenpromenade Enge: Sanierung			
	200 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	200 000		
		55029570	Quartierpark Kochareal: Neubau			
	375 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	100 000	+275 000 *	Bedarf aufgrund der Projektentwicklung (Projektierungskosten).
		55029580	Quartierpark Areal Thurgauerstrasse: Neubau			
	325 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	50 000	+275 000 *	Bedarf aufgrund der Projektentwicklung (Projektierungskosten).
		55029590	Landiwiese: Uferschutz			
	200 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	1 000 000	-800 000 *	Bedarf aufgrund der Bauplanung.
		6340 00 000	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen	-1 000 000	+1 000 000 *	Beitrag der Zürcher Kantonalbank im Rahmen ihres 150-Jahr-Jubiläums an die Sanierung des Uferschutzes im Bereich der Landiwiese und Saffa-Insel.
		55029600	Belvoirpark: Umsetzung Gestaltungsplan			
	10 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	30 000	-20 000 *	Bedarf aufgrund der Projektentwicklung (Projektierungskosten).
		55029610	Allmend Brunau: Sihrenaturierung			
	50 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	30 000	+20 000	
		55029620	Quartierpark Guggach: Neubau			
	180 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	150 000	+30 000	
		55029630	Bäckeranlage: Sanierung Kinderbad			
		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	800 000	-800 000 *	Bedarf aufgrund der Bauplanung.
		55029640	Jonas Furrer Park: Neubau			
		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	30 000	-30 000 *	Neues Projekt (Projektierungskosten).
		55029650	Im Herrlig Park: Neubau			
		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	10 000	-10 000 *	Neues Projekt (Projektierungskosten).
		55029660	Froloch: Neubau Kleingartenareal			
		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	200 000	-200 000 *	Neues Projekt (Projektierungskosten).
		55029670	Katzenbach: Hochwasserschutz und Revitalisierung			
		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	50 000	-50 000 *	Neues Projekt (Projektierungskosten).

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		55030000	Erwerb und Erstellung von Liegenschaften: Sammelkonto			
	100 000	5040 00 000	Hochbauten	1 100 000	-1 000 000 *	Erwerb des Landwirtschaftsbetriebs Ris in Leimbach.
		55037000	Erneuerungsunterhalt der Liegenschaften: Sammelkonto			
	598 000	5040 00 000	Hochbauten	2 450 000	-1 852 000 *	Bedarf aufgrund von Priorisierungen, Projektentwicklungen und Auslastungsplanungen in Absprache mit dem Amt für Hochbauten.
		55038200	Quartierhof Regensdorferstrasse 189: Gesamtsanierung			
	500 000	5040 00 000	Hochbauten	2 400 000	-1 900 000 *	Bedarf aufgrund der Bauplanung.
		55038250	Landwirtschaftsbetrieb Waidhof: Instandsetzung			
	390 000	5040 00 000	Hochbauten		+390 000 *	Abschluss der Bauaktivitäten im Jahr 2019.
		55038300	Landwirtschaftsbetrieb Adlisberghof: Instandsetzung und Erweiterung			
		5040 00 000	Hochbauten	200 000	-200 000 *	Neues Projekt (Projektierungskosten).
		55050000	Erwerb von Waldungen			
	50 000	5050 00 000	Waldungen	50 000		
		55061000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
	1 155 000	5060 00 000	Mobilien	1 081 000	+74 000	

3.7 Hochbaudepartement

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			4000 Hochbaudepartement Departementssekretariat			
			Erfolgsrechnung			
	11 990 100	3	Aufwand	11 687 700	+302 400	
	-240 400	4	Ertrag	-226 300	-14 100	
	+11 749 700		Saldo	+11 461 400	+288 300	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
	193 000	5	Investitionsausgaben	500 000	-307 000	
	+193 000	6	Investitionseinnahmen	+500 000	-307 000	
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen			
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			Aufwand			
4 189 000		3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4 136 200	+52 800	
40 000		3042 00 000	Verpflegungszulagen	36 000	+4 000	
8 600		3049 00 000	Übrige Zulagen	13 300	-4 700	
260 400		3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	258 100	+2 300	
549 100		3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	566 900	-17 800	
11 500		3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	11 400	+100	
50 600		3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	49 800	+800	
65 000		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	65 000		
10 000		3091 00 000	Personalwerbung	5 000	+5 000	
35 000		3099 00 000	Übriger Personalaufwand	30 000	+5 000	
2 500		3100 00 000	Büromaterial	2 500		
1 500		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1 500		
325 000		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	325 000		
13 000		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	13 000		
72 000		3113 00 000	Anschaffung Hardware	67 000	+5 000	
414 400		3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	576 100	-161 700 *	Die zunehmende Digitalisierung der Kern- und Supportprozesse stellt u.a. hohe Anforderungen an die IT. Für die Planungsperiode ist daher ein erhöhter Finanzbedarf zur

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						Umsetzung von Projekten zur verbesserten und effizienteren, elektronischen Prozessabwicklung sowie der Beschaffung von IT-Lösungen angezeigt.
	800	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	800		
	90 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	83 500	+6 500	
	1 045 300	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	983 300	+62 000	
	44 000	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	44 200	-200	
	3 500	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1 000	+2 500	
	414 400	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	413 600	+800	
	80 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	80 000		
	38 600	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	130 900	-92 300 *	Abschreibungen auf den immateriellen Anlagen aufgrund der neuen Rechnungslegungsvorschriften gemäss HRM2.
	20 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	20 000		
	3 350 900	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3 028 400	+322 500 *	Die Preise für interne Verrechnung der OIZ für den Speicherplatz wurden nach unten korrigiert. Weiter hat das HBD im Rahmen des Wechsels auf dem neuen Standard IT-Arbeitsplatz die Software-Verteilung periodisch überprüft und die Anzahl Zusatzsoftware auch dank Einführung von Standardsoftware reduziert.
	855 000	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	745 200	+109 800	
			Ertrag			
	-90 400	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-76 400	-14 000	
	-150 000	4479 00 000	Übrige Erträge Liegenschaften VV	-149 900	-100	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			500002 Anschaffung Software			
	193 000	5200 00 000	Software	500 000	-307 000 *	Die zunehmende Digitalisierung der Kern- und Supportprozesse stellt u.a. hohe Anforderungen an die IT. Für die Planungsperiode ist daher ein erhöhter Finanzbedarf zur Umsetzung von Projekten angezeigt. Diese Projekte zielen auf die verbesserte und effizientere, elektronische Prozessabwicklung sowie die Beschaffung von der entsprechend benötigten IT-Lösungen, u.a. die Einführung des städt. Kreditorenworkflow im AfS, die digitale

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						Einreichung der Baugesuche im AfB, die Automatisierung des Beschaffungsprozesses im AHB und die Vorbereitung der Migration auf städt. SAP S/4 HANA bei der IMMO.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			4015 Amt für Städtebau			
			Erfolgsrechnung			
	24 143 100	3	Aufwand	26 637 000	-2 493 900	
	-11 377 000	4	Ertrag	-14 452 000	+3 075 000	
	+12 766 100		Saldo	+12 185 000	+581 100	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
	735 000	5	Investitionsausgaben	1 020 000	-285 000	
	+735 000	6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+1 020 000	-285 000	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			Aufwand			
	108 200	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	115 000	-6 800	
	11 720 200	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12 553 400	-833 200 *	Der Stellenplan erhöht sich um 1 neu beantragte Stelle auf 91,4 Vollzeitstellen. Bereits berücksichtigt sind die 3 Stellen aus dem Nachtragskredit I 2019. Zusätzlich inbegriffen sind Erhöhungen für Praktikanten und Lernende. Gemäss Personalreglement fallen Beförderungen und Treueprämien an.
	-100 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-100 000		
	2 050 000	3030 00 000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte		+2 050 000 *	Die Entschädigung an temporäre Arbeitskräfte, für welche die Stadt keine AHV-Beiträge abrechnen muss, wurden im Budget gemäss damaligen HRM2 Informationen auf dem Konto 3030 00 001 budgetiert. Für das Budget 2020 wurden die dafür neu vorgesehenen Konten berücksichtigt.
	111 200	3042 00 000	Verpflegungszulagen	119 000	-7 800	
	24 000	3049 00 000	Übrige Zulagen	24 000		
	741 000	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	791 300	-50 300	
	1 431 400	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	1 589 300	-157 900	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	10 100	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12 200	-2 100	
	140 500	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	152 400	-11 900	
	80 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	84 000	-4 000	
	30 000	3091 00 000	Personalwerbung	30 000		
	56 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	56 000		
	4 000	3100 00 000	Büromaterial	4 000		
	73 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	73 000		
	141 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	141 000		
	17 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	15 000	+2 000	
	70 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	74 000	-4 000	
	50 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	140 000	-90 000 *	Im Zuge der Digitalisierung, bzw. des Strategieschwerpunktes «Digitale Stadt» müssen verschiedene Softwareapplikationen weiterentwickelt werden.
	3 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3 000		
	1 063 700	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	2 700 000	-1 636 300 *	Verschiebung des Kontos «Entschädigung an temporäre Arbeitskräfte» (siehe Begründung Konto 3030 00 000). Zusätzlich höhere Kosten, u.a. in den Bereichen Raumentwicklung & Planung sowie Arealentwicklung & Immobilienökonomie, um das Wachstum der Stadt Zürich planerisch vorzubereiten und zu begleiten.
	1 586 100	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3 500 000	-1 913 900 *	Verschiebung des Kontos «Entschädigung an temporäre Arbeitskräfte» (siehe Begründung Konto 3030 00 000). Zusätzlich höhere Kosten, u.a. in den Bereichen Raumentwicklung & Planung sowie Arealentwicklung & Immobilienökonomie, um das Wachstum der Stadt Zürich planerisch vorzubereiten und zu begleiten.
	5 000	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	5 000		
	23 100	3137 00 000	Steuern und Abgaben	27 000	-3 900	
	25 000	3143 00 000	Unterhalt übrige Tiefbauten	30 000	-5 000	
	30 000	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30 000		
	60 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	120 000	-60 000 *	Höhere GIS Software-Wartungskosten aus neuen Investitionen im Zuge der Digitalisierung, bzw. des Strategieschwerpunktes «Digitale Stadt».
	180 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	200 000	-20 000	
	1 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	1 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	5 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	5 000		
	49 000	3300 30 000	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	50 000	-1 000	
		3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	31 000	-31 000 *	Höhere Abschreibungen aus neuen Investitionen - siehe Konto 5060 00 000 Mobilien.
	84 000	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	168 000	-84 000 *	Höhere Abschreibungen aus neuen Investitionen im Zuge der Digitalisierung, bzw. des Strategieschwerpunktes «Digitale Stadt».
	45 700	3320 90 000	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen		+45 700 *	Wurde im 2019 nach HRM2 vollständig abgeschrieben.
	950 000	3635 00 100	Beiträge an private Unternehmungen: Denkmalpflege	950 000		
	44 000	3635 00 101	Beiträge an Schweiz. Vereinigung für Landesplanung VLP-ASPAN	44 000		
	408 000	3635 00 102	Beiträge an Regionalplanung Zürich und Umgebung RZU	408 000		
	50 000	3635 00 103	Beiträge an Verein Regionale Projektschau Limmattal	50 000		
	20 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	24 000	-4 000	
	315 100	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	329 900	-14 800	
	2 437 800	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	2 087 500	+350 300 *	Tiefere Raummieten durch Neuerungen bei der Verrechnung der Basismieten.
			Ertrag			
	-9 300 000	4120 00 000	Konzessionen	-12 500 000	+3 200 000 *	Steigende Erträge dank zusätzlichen Einnahmen der digitalen Werbeanlagen (LCD-Screens).
	-277 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-200 000	-77 000 *	Tiefer zu erwartende Entgelte aufgrund Rechnung 2018 und Prognose für das Jahr 2020.
	-1 410 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1 200 000	-210 000 *	Tiefer zu erwartende Entgelte aufgrund Rechnung 2018 und Prognose für das Jahr 2020.
	-20 000	4250 00 000	Verkäufe	-5 000	-15 000 *	Die rückläufigen Einnahmen sind auf die sinkende Anzahl Print-Publikationen zurückzuführen, welche das AfS veröffentlicht.
	-120 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-300 000	+180 000 *	Per 1.1. 2018 sind die Plakatverträge mehrwertsteuerpflichtig. Diese Verrechnung führt zu Mehreinnahmen durch die Anwendung der Pauschalsteuersätze.
	-250 000	4630 00 000	Beiträge vom Bund	-247 000	-3 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			500004 Übrige Tiefbauten			
	315 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	350 000	-35 000	
			500005 Anschaffung Software			
	420 000	5200 00 000	Software	420 000		
			500006 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
		5060 00 000	Mobilien	250 000	-250 000 *	Ersatzanschaffung eines neuen Taucherbootes für die Unterwasserarchäologie, welches am Ende seiner Lebensdauer ist.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			4020 Amt für Hochbauten			
			Erfolgsrechnung			
	26 016 700	3	Aufwand	27 175 500	-1 158 800	
	-21 847 200	4	Ertrag	-22 247 200	+400 000	
	+4 169 500		Saldo	+4 928 300	-758 800	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
	2 623 200	5	Investitionsausgaben	1 311 800	+1 311 400	
	+2 623 200	6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+1 311 800	+1 311 400	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			Aufwand			
	16 965 200	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18 064 800	-1 099 600 *	Der Anstieg beim Personalaufwand basiert auf der Erhöhung des Investitionsplafonds (auf 245 Mio. Fr.) und der «Schulraumoffensive» (+ 50 Mio. Fr.) der Immobilien Stadt Zürich (IMMO). Im vorliegenden Budget 2020 wurde der geplante Stellenaufbau (+6 Mitarbeitende) ab Mai 2020 berücksichtigt. Weiter wirkt sich der Stellenaufbau (+3 Stellen) aus dem Nachtragskredit I für das Jahr 2019 im Budget 2020 aus.
	-30 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-30 000		
	45 000	3030 00 000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	45 000		
	155 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	165 000	-10 000	
	1 063 900	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1 143 300	-79 400	
	2 210 200	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	2 552 300	-342 100	
	1 600	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5 400	-3 800	
	203 800	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	220 100	-16 300	
	152 500	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	159 100	-6 600	
	18 000	3091 00 000	Personalwerbung	18 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	85 200	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	98 800	-13 600	
	3 000	3100 00 000	Büromaterial	3 000		
	172 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	172 000		
	11 600	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	19 600	-8 000 *	Aufgrund der Überprüfung der Verbuchungen unter HRM2 sind die regelmässigen Aktualisierungen baurelevanter Normen saldoneutral von Konto 3144 00 000 (Unterhalt Hochbauten, Gebäude) und Konto 3132 00 000 (Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.) zu verschieben.
	2 300	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2 300		
	2 200	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2 200		
	3 000	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3 000		
	128 900	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	136 200	-7 300	
	80 000	3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	80 000		
	353 400	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	343 100	+10 300	
	17 200	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	17 200		
	91 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	91 000		
	800 000	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	789 100	+10 900	
	2 600	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2 600		
	300	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300		
	100	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	100		
	218 500	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	228 000	-9 500	
	1 006 200	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	703 500	+302 700 *	Die Abschreibungen entwickeln sich entsprechend den erwarteten Beiträgen für Energiesparmassnahmen in städtischen Liegenschaften und Wohnliegenschaften.
	15 000	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15 500	-500	
	30 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	30 000		
	183 800	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	203 200	-19 400	
	2 025 200	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1 891 800	+133 400	
			Ertrag			
	-8 000 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-8 000 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-50 000	4250 00 000	Verkäufe	-50 000		
	-111 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-111 000		
	-32 000	4290 00 000	Übrige Entgelte	-32 000		
	-150 000	4310 00 000	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-50 000	-100 000 *	Das Eigenhonorar verändert sich entsprechend der erwarteten Beiträge für Energiesparmassnahmen in städtischen Liegenschaften und Wohnliegenschaften.
	-4 200	4472 00 000	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV	-4 200		
	-13 500 000	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-14 000 000	+500 000	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		563010	Beiträge für Energiesparmassnahmen in städtischen Liegenschaften			
	1 611 700	5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	500 000	+1 111 700 *	Das Budget entspricht den erwarteten Beiträgen für Energiesparmassnahmen in städtischen Liegenschaften.
		563020	Beiträge für zusätzliche Energiesparmassnahmen in städtischen Wohnliegenschaften			
	1 011 500	5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	811 800	+199 700 *	Das Budget entspricht den erwarteten Beiträgen für Energiesparmassnahmen in städtischen Liegenschaften.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		4035 Amt für Baubewilligungen				
		Erfolgsrechnung				
	11 566 800	3	Aufwand	13 032 000	-1 465 200	
	-14 642 000	4	Ertrag	-14 550 000	-92 000	
	-3 075 200		Saldo	-1 518 000	-1 557 200	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
		Aufwand				
	8 131 400	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8 413 600	-282 200 *	Eine zusätzliche Stelle "Business Analyst Digitalisierung und Prozessmanagement AfB" für die Umsetzung des Projekts eBaugesucheZH /Digitalisierung AfB und der Koordination/ Planung aller Teilprojekte, sowie für die Prozessanpassungen und -überwachung wird beantragt. Zwei zusätzliche Stellen "Kreisarchitekt/in" werden zur Bewältigung der Alltagsgeschäfte im AfB zugunsten der Bauwilligen, aufgrund der zunehmenden Komplexität und Übertragung zusätzlicher Aufgaben ins Baubewilligungsverfahren, in der Phase der Digitalisierung zur Einhaltung der Fristen im Baubewilligungsverfahren benötigt.
	-35 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-35 000		
	73 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	73 000		
	14 800	3049 00 000	Übrige Zulagen	33 000	-18 200 *	Diese Zulagen werden für dienstliche Verrichtungen ausbezahlt.
	506 900	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	525 900	-19 000	
	1 006 900	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	1 172 800	-165 900	
	8 500	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1 000	+7 500	
	97 400	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	101 200	-3 800	
	50 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	68 000	-18 000 *	Mehrbedarf beispielsweise für Changemanagement-Workshops, die zur Umsetzung des Projekts eBaugesucheZH dienen.
	10 000	3091 00 000	Personalwerbung	10 000		
	52 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	52 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	1 000	3100 00 000	Büromaterial	1 000		
	1 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1 000		
	144 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	144 000		
	8 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	8 000		
	1 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1 000		
	10 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9 000	+1 000	
	260 900	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 351 900	-1 091 000 *	Die Anbindung an die kantonale Software eBaugesucheZH bedingt, dass das AfB sich auf diverse neue Herausforderungen vorbereitet. Sämtliche Kernprozesse im Baubewilligungsverfahren sollen ausschliesslich digital abgewickelt werden, dazu sollen alle Baugesuchseingänge digitalisiert und eine digitale Ablage und Verfügbarkeit sämtlicher geschäftsrelevanter Unterlagen samt Archivierung geschaffen werden.
	70 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	70 000		
	10 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	10 000		
	40 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	40 000		
	104 200	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	79 200	+25 000	
	1 000 800	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	901 400	+99 400	
			Ertrag			
	-14 637 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-14 545 000	-92 000	
	-5 000	4290 00 000	Übrige Entgelte	-5 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			4040 Immobilien Stadt Zürich			
			Erfolgsrechnung			
	366 378 300	3	Aufwand	333 514 000	+32 864 300	
	-468 344 200	4	Ertrag	-421 926 000	-46 418 200	
	-101 965 900		Saldo	-88 412 000	-13 553 900	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
	285 385 000	5	Investitionsausgaben	287 110 000	-1 725 000	
	-263 000	6	Investitionseinnahmen	-1 863 900	+1 600 900	
	+285 122 000		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+285 246 100	-124 100	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			Aufwand			
	33 858 300	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34 531 900	-673 600 *	a) Auswirkung der Lohnmassnahmen 2019. b) Mehrkosten durch Funktionsstufenerhöhungen infolge des gestiegenen Anforderungsprofils einzelner Stellen durch vielfältigere und komplexere Aufgaben im Kerngeschäft (Nachtragskredit 1. Serie 2019).
	-700 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-700 000		
	10 000	3030 00 000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	10 000		
	410 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	410 000		
	10 000	3049 00 000	Übrige Zulagen	10 000		
	2 107 500	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2 150 700	-43 200	
	4 117 100	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	4 314 300	-197 200	
	354 500	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	284 100	+70 400	
	405 700	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	411 300	-5 600	
	330 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	350 000	-20 000	
	40 000	3091 00 000	Personalwerbung	40 000		
	218 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	200 700	+17 300	
	400	3100 00 000	Büromaterial	500	-100	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	6 066 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5 921 000	+145 000	
	41 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	46 000	-5 000	
	13 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	13 000		
	6 400 400	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6 400 400		
	1 270 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1 295 000	-25 000	
	240 000	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	240 000		
	70 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	70 000		
	20 821 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17 265 100	+3 555 900 *	a) Die Heizzentrale Hardau wurde per Ende 2018 an das Elektrizitätswerk Zürich (ewz) übertragen. Aufwände und Erträge fallen ab 2019 bei ewz an (siehe auch Konto 4260 00 000). b) Anpassung der Budgetwerte an die effektiven Ausgaben.
	7 299 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	7 278 000	+21 000	
	5 894 000	3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	6 355 000	-461 000 *	Infolge der Plafonderhöhung «Schulraumoffensive» (+ 50 Mio. Fr.) in der Investitionsrechnung (ab 2021) wird ein Mehraufwand an Strategie- und Machbarkeitsstudien, Zustandsanalysen usw. erwartet. Damit die Erreichung des geplanten Investitionsplafonds gewährleistet wird, müssen die Planungsausgaben mind. ein Jahr im Voraus getätigt werden.
	1 122 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1 122 000		
	2 046 500	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	2 077 200	-30 700	
	1 189 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	1 195 000	-6 000	
	71 316 000	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	70 743 000	+573 000 *	Gestützt auf Erfahrungswerte werden die Ausgaben für Instandsetzungen von laufenden und künftigen Objekten im 2020 geringer ausfallen.
	195 000	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	215 000	-20 000	
	1 190 000	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1 205 000	-15 000	
	165 000	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	165 000		
	35 862 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	36 961 700	-1 099 700 *	Ein erhöhter Raumbedarf insbesondere im Bereich der Schulen führt zu diesem Mehraufwand.
	63 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	55 000	+8 000	
	276 600	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	276 600		
	30 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	25 000	+5 000	
	10 000	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	10 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	138 505 500	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	109 540 600	+28 964 900 *	a) Mit Einführung von HRM2 werden Investitionen neu linear (statt wie bis anhin degressiv) über die Nutzungsdauer der jeweiligen Anlagekategorie abgeschrieben. b) Die Bereinigungen der Anlagewerte führen im 2020 zu tieferen Abschreibungsbeträgen.
	1 828 300	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	493 500	+1 334 800 *	a) Mit Einführung von HRM2 werden Investitionen neu linear (statt wie bis anhin degressiv) über die Nutzungsdauer der jeweiligen Anlagekategorie abgeschrieben. b) Die Bereinigungen der Anlagewerte führen im 2020 zu tieferen Abschreibungsbeträgen. c) Die Zusammenlegung der Bilanzkonten 1462 00 000 «Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Allgemeiner Haushalt» und 1463 00 000 «Investitionsbeiträge an öffentliche Sozialversicherungen Allgemeiner Haushalt» zu einem Konto, hat Auswirkungen auf die Erfolgsrechnung (siehe auch Konto 3320 90 000).
	504 600	3320 90 000	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen		+504 600 *	Gleicher Effekt wie Konto 3300 60 000.
	5 000	3499 00 000	Übriger Finanzaufwand	8 000	-3 000	
	130 000	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	130 000		
	25 800	3660 00 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an den Bund	12 600	+13 200 *	Umsetzung HRM2-Vorgaben.
	251 900	3660 20 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	167 200	+84 700	
	161 500	3660 50 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen		+161 500 *	Umsetzung HRM2-Vorgaben.
	614 500	3660 60 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	661 300	-46 800	
	40 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	40 000		
	15 540 900	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16 261 700	-720 800 *	Die Verrechnung «Eigenhonorare AHB» gem. des Leistungsstandes der Bauvorhaben resp. des Bauverlaufs.
	6 029 300	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5 251 600	+777 700 *	Basierend auf STRB 1058/2018 wurden die internen Mieten per 1.1.2020 objektspezifisch ermittelt. Die Berechnung pro Gebäude führt zu Abweichungen der bisherigen internen Mietverrechnungen.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			Ertrag			
	-382 800	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-397 800	+15 000	
	-270 000	4250 00 000	Verkäufe	-270 000		
	-4 417 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1 986 500	-2 430 500 *	Siehe Begründung Ziffer a) zum Konto 3120 00 000.
	-10 000	4290 00 000	Übrige Entgelte	-10 000		
	-34 700 000	4312 00 000	Aktivierbare Projektierungskosten	-3 000 000	-31 700 000 *	Umsetzung der HRM2 Vorgaben. Die Projektierungskosten werden ab 2019 direkt in der Investitionsrechnung geführt.
	-8 430 000	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-8 948 700	+518 700 *	Mehreinnahmen durch Neuvermietungen an Dritte.
	-383 000	4471 00 000	Vergütung Dienstwohnungen VV	-352 500	-30 500	
	-1 428 000	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-1 429 100	+1 100	
	-411 000	4479 00 000	Übrige Erträge Liegenschaften VV	-161 600	-249 400 *	a) Durch den Verlust von zwei Standorten reduzieren sich die Einnahmen der Plakatgesellschaften. b) Die einmalig angenommen Einnahmen (Näherbaurecht für Post Altstetten) fallen weg.
	-18 000	4480 00 000	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-14 500	-3 500	
	-60 000	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-50 000	-10 000	
	-1 420 300	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-1 273 300	-147 000	
	-416 414 100	4920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-404 032 000	-12 382 100	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			500101 Erwerb und Erstellung von Liegenschaften: Sammelkonto			
	2 126 000	5000 00 000	Grundstücke		+2 126 000 *	Die Übertragung erfolgt im Jahr 2019.
	6 932 000	5040 00 000	Hochbauten	1 835 000	+5 097 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	110 000	5060 00 000	Mobilien	60 000	+50 000	
			500133 Umbau von Liegenschaften: Sammelkonto			
	7 244 000	5040 00 000	Hochbauten	6 035 000	+1 209 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	130 000	5060 00 000	Mobilien	180 000	-50 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500163 Einbauten in von der Stadt gemieteten Liegenschaften: Sammelkonto			
	5 367 000	5040 00 000	Hochbauten	9 230 000	-3 863 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	345 000	5060 00 000	Mobilien	1 450 000	-1 105 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500168 Erneuerungsunterhalt der Liegenschaften: Sammelkonto			
	10 864 400	5040 00 000	Hochbauten	10 261 000	+603 400 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	60 000	5060 00 000	Mobilien		+60 000 *	Die Ausstattung der Gebäude mit Mobilien erfolgt im Jahr 2021.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		500226	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
	540 000	5060 00 000	Möbilien	575 000	-35 000	
		500227	Anschaffung übrige mobile Anlagen			
	1 000 000	5060 00 000	Möbilien	1 030 000	-30 000	
		500228	Beitrag an Betriebsgenossenschaft Hallenbad Altstetten			
	140 000	5650 00 000	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	170 000	-30 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500276	Ausbildungszentrum Rohwiesen: Erweiterung			
	14 400 000	5040 00 000	Hochbauten	13 000 000	+1 400 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	100 000	5060 00 000	Möbilien		+100 000 *	Die Ausstattung der Gebäude mit Möbeln erfolgt im Jahr 2021.
		500371	Schulanlage Schützeareal: Einrichtung Soziokultur			
	9 200 000	5040 00 000	Hochbauten	2 920 000	+6 280 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	2 400 000	5060 00 000	Möbilien		+2 400 000 *	Die Ausstattung der Gebäude mit Möbeln erfolgt im Jahr 2019.
		500395	Alterszentrum Trotte: Ersatzneubau			
	10 600 000	5040 00 000	Hochbauten	2 430 000	+8 170 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	1 000 000	5060 00 000	Möbilien		+1 000 000 *	Die Ausstattung der Gebäude mit Möbeln erfolgt im Jahr 2019.
		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-1 213 900	+1 213 900 *	Beitragszahlung entsprechend dem Bauverlauf.
		500446	Hallenbad Leimbach: Instandsetzung			
	50 000	5040 00 000	Hochbauten		+50 000 *	Die Abrechnung erfolgt im Jahr 2019.
	-263 000	6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		-263 000 *	Für das Rechnungsjahr 2020 sind in diesem Konto keine Beiträge des Kantons zu erwarten.
		500451	Schulanlagen: Installation Alarmierungsanlagen			
	100 000	5040 00 000	Hochbauten		+100 000 *	Die Abrechnung erfolgt im Jahr 2019.
		500466	Beteiligungen an Kapitalien von Wohnbaugenossenschaften			
	50 000	5450 00 000	Darlehen an private Unternehmungen		+50 000 *	Für das Rechnungsjahr 2020 sind in diesem Konto keine Beteiligungen geplant.
		500474	Saalsporthalle: Instandsetzung			
		5040 00 000	Hochbauten	30 000	-30 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500476	Schulhaus Halde A: Gesamterneuerung			
	420 000	5040 00 000	Hochbauten		+420 000 *	Die Abrechnung erfolgt im Jahr 2019.
		500485	Kinderhaus Entlisberg: Fassadenerneuerung/ Fenster			

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	4 500 000	5040 00 000	Hochbauten	2 690 000	+1 810 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		5060 00 000	Möbilien	610 000	-610 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500486	Gemeinschaftszentrum Hirzenbach: Erneuerung Gebäudetechnik			
	4 500 000	5040 00 000	Hochbauten	3 552 000	+948 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		5060 00 000	Möbilien	210 000	-210 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500492	Alterszentrum Wolfswinkel: Instandsetzung			
	7 900 000	5040 00 000	Hochbauten	9 010 000	-1 110 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		5060 00 000	Möbilien	1 040 000	-1 040 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500494	Schulanlage Kern: Instandsetzung			
	3 700 000	5040 00 000	Hochbauten	110 000	+3 590 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500495	Schulanlage Looren A + B: Instandsetzung			
	6 820 000	5040 00 000	Hochbauten	3 430 000	+3 390 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	1 280 000	5060 00 000	Möbilien		+1 280 000 *	Die Ausstattung der Gebäude mit Möbeln erfolgt im Jahr 2019.
		500499	Mythenquai 73: Neubau Wasserschutzpolizei			
	3 780 000	5040 00 000	Hochbauten	3 000 000	+780 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500500	Pflegezentrum Bombach: Neubau Haus der Demenz			
	2 975 000	5040 00 000	Hochbauten	210 000	+2 765 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	600 000	5060 00 000	Möbilien		+600 000 *	Die Ausstattung der Gebäude mit Möbeln erfolgt im Jahr 2019.
		500506	Sportanlage Heuried: Ersatzneubau			
	700 000	5040 00 000	Hochbauten	70 000	+630 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-650 000	+650 000 *	Beitragszahlung entsprechend dem Bauverlauf.
		500510	Amtshaus Helvetiaplatz: Instandsetzung			
	2 870 000	5040 00 000	Hochbauten	500 000	+2 370 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	1 540 000	5060 00 000	Möbilien		+1 540 000 *	Die Ausstattung der Gebäude mit Möbeln erfolgt im Jahr 2019.
		500511	Schulanlage Aemtier: Ersatzneubau Betreuung			
	723 000	5040 00 000	Hochbauten	70 000	+653 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500512	Alterszentrum Mathysweg: Ersatzneubau			
	2 668 000	5040 00 000	Hochbauten	10 390 000	-7 722 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500514	Schulanlage Schauenberg: Ersatzneubau			
	9 500 000	5040 00 000	Hochbauten	730 000	+8 770 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	1 200 000	5060 00 000	Möbilien	1 830 000	-630 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500516	Gemeinschaftszentrum Wipkingen: Instandsetzung			

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	1 882 000	5040 00 000	Hochbauten	1 200 000	+682 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
			500517 Werkhof Hornbach: Neubau			
	1 350 000	5040 00 000	Hochbauten	300 000	+1 050 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500522 Schulanlage Züri-West: Neubau			
	7 785 000	5040 00 000	Hochbauten	2 920 000	+4 865 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	1 015 000	5060 00 000	Mobilien	40 000	+975 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500524 Schulanlage Gubel: Instandsetzung			
	5 880 000	5040 00 000	Hochbauten	6 940 000	-1 060 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	970 000	5060 00 000	Mobilien		+970 000 *	Die Ausstattung der Gebäude mit Mobilien erfolgt im Jahr 2021.
			500525 Emil-Klöti-Strasse 14-18: Instandsetzung und Umnutzung			
	5 000 000	5040 00 000	Hochbauten	2 630 000	+2 370 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	800 000	5060 00 000	Mobilien	50 000	+750 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500526 Alterszentrum Sonnenhof: Instandsetzung Heim- und Personalhaus			
	707 000	5040 00 000	Hochbauten		+707 000 *	Die Abrechnung erfolgt im Jahr 2019.
			500530 Rote Fabrik: Instandsetzung Trakt B			
	1 900 000	5040 00 000	Hochbauten	500 000	+1 400 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500531 Schulanlage Manegg: Instandsetzung Schulschwimmanlage Tannenrauch			
	260 000	5040 00 000	Hochbauten	2 120 000	-1 860 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500532 Schulanlage Grünau: Instandsetzung Schulschwimmanlage			
	158 000	5040 00 000	Hochbauten		+158 000 *	Die Abrechnung erfolgt im Jahr 2019.
			500533 Schulanlage Riedtli: Instandsetzung Schulschwimmanlage und Turnhalle			
	159 000	5040 00 000	Hochbauten	40 000	+119 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500545 Schulanlage Freilager: Neubau			
	5 200 000	5040 00 000	Hochbauten	8 030 000	-2 830 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500549 Kunsteisbahn Dolder: Instandsetzung Eispiste/ Kältemaschine			
	113 000	5040 00 000	Hochbauten		+113 000 *	Die Abrechnung erfolgt im Jahr 2019.
			500550 Kindergarten Farenweg: Instandsetzung			
	545 000	5040 00 000	Hochbauten	20 000	+525 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	15 000	5060 00 000	Mobilien		+15 000 *	Die Ausstattung der Gebäude mit Mobilien erfolgt im Jahr 2019.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		500552	Krematorium Nordheim: Instandsetzung Einäscherungsanlagen			
	2 500 000	5040 00 000	Hochbauten	4 000 000	-1 500 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500553	Schulanlage Leutschenbach: Erstellung Pavillon II			
	50 000	5040 00 000	Hochbauten		+50 000 *	Die Abrechnung erfolgt im Jahr 2019.
		500554	Schulanlage Loogarten: Erstellung Pavillon			
	50 000	5040 00 000	Hochbauten		+50 000 *	Die Abrechnung erfolgt im Jahr 2019.
		500556	Schulanlage Kornhausbrücke: Instandsetzung Betreuung Kornhaus I + II			
	105 000	5040 00 000	Hochbauten		+105 000 *	Die Abrechnung erfolgt im Jahr 2019.
		500558	Röschibachstrasse 24/26: Umbau/ Instandsetzung für Sozialzentrum			
		5000 00 000	Grundstücke	28 801 000	-28 801 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
	300 000	5040 00 000	Hochbauten	8 820 000	-8 520 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500560	Schulanlage Untermoos: Erstellung Pavillon II			
	500 000	5040 00 000	Hochbauten	50 000	+450 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	200 000	5060 00 000	Möbilien		+200 000 *	Die Ausstattung der Gebäude mit Möbeln erfolgt im Jahr 2019.
		500561	Amtshaus Walche: Instandsetzung			
	5 870 000	5040 00 000	Hochbauten	6 000 000	-130 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		5060 00 000	Möbilien	400 000	-400 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500566	Schulanlage Altweg: Erstellung Pavillon			
	50 000	5040 00 000	Hochbauten		+50 000 *	Die Abrechnung erfolgt im Jahr 2019.
		500568	Eggbühlstrasse 21-25: Instandsetzung			
	10 000 000	5040 00 000	Hochbauten	6 000 000	+4 000 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		5060 00 000	Möbilien	2 000 000	-2 000 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500569	Tanzhaus Wasserwerkstrasse 127a: Ersatzneubau			
	1 495 000	5040 00 000	Hochbauten	55 000	+1 440 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	5 000	5060 00 000	Möbilien		+5 000	
		500571	Schulanlage Apfelbaum: Erstellung Pavillon			
	10 000	5040 00 000	Hochbauten	150 000	-140 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500572	Schulanlage Buhn: Erstellung Pavillon II			
	50 000	5040 00 000	Hochbauten		+50 000 *	Die Abrechnung erfolgt im Jahr 2019.
		500573	Wasserwerkstrasse 119: Instandsetzung und Umnutzung als Schulhaus			
	3 550 000	5000 00 000	Grundstücke	3 550 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	600 000	5040 00 000	Hochbauten	1 460 000	-860 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500580	Schulanlage Manegg: Erstellung Pavillon II			
	50 000	5040 00 000	Hochbauten		+50 000 *	Die Abrechnung erfolgt im Jahr 2019.
		500581	Pavillon Le Corbusier: Instandsetzung			
	520 000	5040 00 000	Hochbauten	76 000	+444 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	480 000	5060 00 000	Mobilien		+480 000 *	Die Ausstattung der Gebäude mit Mobilien erfolgt im Jahr 2019.
		500582	Schulanlage Im Gut: Erstellung Pavillon			
	550 000	5040 00 000	Hochbauten	50 000	+500 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500583	Schulanlage Langmatt: Erstellung Pavillon			
	2 240 000	5040 00 000	Hochbauten	200 000	+2 040 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	260 000	5060 00 000	Mobilien		+260 000 *	Die Ausstattung der Gebäude mit Mobilien erfolgt im Jahr 2019.
		500584	Schulanlage Triemli/In der Ey: Erstellung Pavillon IV			
	50 000	5040 00 000	Hochbauten		+50 000 *	Die Abrechnung erfolgt im Jahr 2019.
		500586	Schulanlage Kugeliloo: Erstellung Pavillon			
	500 000	5040 00 000	Hochbauten	50 000	+450 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500587	Schulanlage Hürstholz: Erstellung Pavillon			
	650 000	5040 00 000	Hochbauten	50 000	+600 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500588	Schulanlage Allenmoos: Erstellung Pavillon			
	500 000	5040 00 000	Hochbauten	50 000	+450 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500591	Kinderhaus Artergut: Instandsetzung			
	509 000	5040 00 000	Hochbauten		+509 000 *	Die Abrechnung erfolgt im Jahr 2019.
		500592	Schulschwimmanlage Staudenbühl: Instandsetzung			
	1 308 000	5040 00 000	Hochbauten	3 260 000	-1 952 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		5060 00 000	Mobilien	60 000	-60 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500593	Schulschwimmanlage Altweg: Instandsetzung			
	1 240 000	5040 00 000	Hochbauten	2 040 000	-800 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		5060 00 000	Mobilien	60 000	-60 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500594	Schulanlage Hofacker: Instandsetzung und Ersatzneubau Sporthalle			
	5 800 000	5040 00 000	Hochbauten	9 130 000	-3 330 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500597	Förrlibuckstrasse 59/61: Teilinstandsetzung			
	1 000 000	5040 00 000	Hochbauten	171 000	+829 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500598	Pflegezentrum Riesbach: Umnutzung von Räumen und Instandsetzungsmassnahmen			

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	200 000	5040 00 000	Hochbauten		+200 000 *	Die Abrechnung erfolgt im Jahr 2019.
		500609	Schulanlage Neubühl: Erstellung Pavillon			
	500 000	5040 00 000	Hochbauten	50 000	+450 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500610	ERZ-Werkhof Herdern: Ersatzneubau (mit Erweiterung VBZ-Busgarage)			
	8 467 000	5040 00 000	Hochbauten	3 000 000	+5 467 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		5060 00 000	Möbilien	200 000	-200 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500612	Stadtpolizei Mühleweg: Neubau Kriminalabteilung			
	15 000 000	5040 00 000	Hochbauten	18 000 000	-3 000 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500613	Alterszentrum Eichrain: Neubau			
	3 300 000	5000 00 000	Grundstücke		+3 300 000 *	Die Übertragung erfolgt im Jahr 2019.
	4 230 000	5040 00 000	Hochbauten	5 400 000	-1 170 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500614	Kindergarten Bullingerhof: Instandsetzung			
	700 000	5040 00 000	Hochbauten	1 310 000	-610 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		5060 00 000	Möbilien	260 000	-260 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500615	Offene Rennbahn Oerlikon: Teilinstandsetzung			
	1 856 000	5040 00 000	Hochbauten	1 040 000	+816 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		5060 00 000	Möbilien	10 000	-10 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500616	Schulanlage Hirzenbach: Erstellung Pavillon			
	2 250 000	5040 00 000	Hochbauten	250 000	+2 000 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	250 000	5060 00 000	Möbilien		+250 000 *	Die Ausstattung der Gebäude mit Möbeln erfolgt im Jahr 2019.
		500617	Schulanlage Sihlweid: Erstellung Pavillon			
	2 270 000	5040 00 000	Hochbauten	150 000	+2 120 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	230 000	5060 00 000	Möbilien		+230 000 *	Die Ausstattung der Gebäude mit Möbeln erfolgt im Jahr 2019.
		500618	Schulanlage Untermoos III: Erstellung Pavillon			
	2 640 000	5040 00 000	Hochbauten	300 000	+2 340 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	260 000	5060 00 000	Möbilien		+260 000 *	Die Ausstattung der Gebäude mit Möbeln erfolgt im Jahr 2019.
		500619	Schulanlage Riedhof II: Erstellung Pavillon			
	1 830 000	5040 00 000	Hochbauten	50 000	+1 780 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	170 000	5060 00 000	Möbilien		+170 000 *	Die Ausstattung der Gebäude mit Möbeln erfolgt im Jahr 2019.
		500620	Schulanlage Milchbuck III: Erstellung Pavillon			
	770 000	5040 00 000	Hochbauten	150 000	+620 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	230 000	5060 00 000	Mobilien		+230 000 *	Die Ausstattung der Gebäude mit Mobilien erfolgt im Jahr 2019.
		500621	Restaurant Lindenhof: Umbau für Betreuung			
	247 000	5040 00 000	Hochbauten		+247 000 *	Ist im Konto 500623 «Tagesschulen 2025 Phase II» enthalten.
		500622	Schauspielhaus: Instandsetzungsmassnahmen			
	1 475 000	5040 00 000	Hochbauten		+1 475 000 *	Die Abrechnung erfolgt im Jahr 2019.
		500623	Tagesschule 2025 Phase II: Bauliche Massnahmen			
	1 245 000	5040 00 000	Hochbauten	1 930 000	-685 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	400 000	5060 00 000	Mobilien	350 000	+50 000	
		500624	Pflegezentrum Mattenhof: Instandsetzungsmassnahmen			
	1 435 000	5040 00 000	Hochbauten	70 000	+1 365 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500628	Theaterhaus Gessnerallee: Instandsetzung Bühnenhalle			
	1 000 000	5040 00 000	Hochbauten	1 000 000		
		500629	Polizeischiessanlage Gänziloo: Umbau Diensthunde-Kompetenzzentrum			
	70 000	5040 00 000	Hochbauten	115 000	-45 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500631	Leutschenbach-/Thurgauerstrasse: Umbauten			
	1 187 000	5040 00 000	Hochbauten	460 000	+727 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	50 000	5060 00 000	Mobilien		+50 000 *	Die Ausstattung der Mobilien erfolgt im Jahr 2019.
		500635	Alterszentrum Herzogenmühle: Teilinstandsetzung			
	600 000	5040 00 000	Hochbauten	30 000	+570 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500636	Polizeischiessanlage Gänziloo: Lärmschutzmassnahmen			
	1 266 300	5040 00 000	Hochbauten	1 000 000	+266 300 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500637	Schulschwimmanlage Buhn: Instandsetzung			
	366 700	5040 00 000	Hochbauten	1 970 000	-1 603 300 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500638	Sportanlage Höggerberg: Ersatzneubau Garderobengebäude			
	1 161 000	5040 00 000	Hochbauten	4 190 000	-3 029 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500639	Schulanlage Utogrund/Kochareal: Erstellung Pavillon			
	180 000	5040 00 000	Hochbauten	130 000	+50 000	
		500640	Schulanlage Bungertwies: Erstellung Pavillon			
	190 000	5040 00 000	Hochbauten	2 500 000	-2 310 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		5060 00 000	Mobilien	170 000	-170 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500641	Schulanlage Schwamendingen West: Erstellung Pavillon			
	190 000	5040 00 000	Hochbauten	130 000	+60 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500642	Schulanlage Wollishofen I: Erstellung Pavillon			
	190 000	5040 00 000	Hochbauten	2 500 000	-2 310 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		5060 00 000	Mobilien	170 000	-170 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500643	Schulanlage Küngenmatt III: Erstellung Pavillon			
	190 000	5040 00 000	Hochbauten	2 500 000	-2 310 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		5060 00 000	Mobilien	170 000	-170 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500644	Schulanlage Kappeli/Im Herrlig: Erstellung Pavillon			
	180 000	5040 00 000	Hochbauten		+180 000 *	Die Abrechnung erfolgt im Jahr 2019.
		500645	Schulanlage Weinberg II Turner/Riedtli: Erstellung Pavillon			
	190 000	5040 00 000	Hochbauten	2 500 000	-2 310 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500646	Beitrag an eigene Unternehmungen: Pflegezentrum Entlisberg, Energie-Contracting			
	1 550 000	5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	30 000	+1 520 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500647	Sportzentrum Oerlikon: Ersatzneubau			
	2 661 000	5040 00 000	Hochbauten	1 040 000	+1 621 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500648	Schulanlage Borrweg: Ersatzneubau			
	1 875 000	5040 00 000	Hochbauten	2 190 000	-315 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500649	Schulanlage Kornhaus: Instandsetzung			
	400 000	5040 00 000	Hochbauten	120 000	+280 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500650	Schulanlage Lavater: Instandsetzung			
	1 124 900	5040 00 000	Hochbauten	2 850 000	-1 725 100 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500651	Schulanlage Nordstrasse: Instandsetzung			
	200 000	5040 00 000	Hochbauten	730 000	-530 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500652	Schulanlage Thurgauerstrasse: Neubau			
	2 350 000	5040 00 000	Hochbauten	1 390 000	+960 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500653	Wache Nord mit ZEL: Neubau			
	2 107 000	5040 00 000	Hochbauten	1 000 000	+1 107 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500654	Wache Süd: Erweiterung			
	911 000	5040 00 000	Hochbauten	800 000	+111 000	
		500655	Schulanlage Guggach: Neubau			
	960 000	5040 00 000	Hochbauten	880 000	+80 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		500656	Alterszentrum Grünau: Ersatzneubau			
	750 000	5040 00 000	Hochbauten	210 000	+540 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500657	Schulanlage Käferholz: Instandsetzung			
	200 000	5040 00 000	Hochbauten		+200 000 *	Die Abrechnung erfolgt im Jahr 2019.
		500658	Wohnsiedlung Hornbach: Ausbau für Schulzahnklinik			
	150 000	5040 00 000	Hochbauten	800 000	-650 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500659	Schulanlage Altstetterstrasse: Instandsetzung			
	400 000	5040 00 000	Hochbauten	810 000	-410 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500660	Alterszentrum Oberstrass: Ersatzneubau			
	389 200	5040 00 000	Hochbauten	280 000	+109 200 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500661	Schulhaus Aemtler A und B: Instandsetzung			
	300 000	5040 00 000	Hochbauten	220 000	+80 000	
		500662	Schulanlage Allmend: Neubau			
	2 475 000	5040 00 000	Hochbauten	2 340 000	+135 000	
		500663	Schulanlage Auzelg: Instandsetzung			
	200 000	5040 00 000	Hochbauten	730 000	-530 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500665	Amtshaus V und Haus der Industriellen Betriebe: Instandsetzung			
	400 000	5040 00 000	Hochbauten		+400 000 *	Die Abrechnung erfolgt im Jahr 2019.
		500666	Schülerferienheim Charmey: Instandsetzung			
	200 000	5040 00 000	Hochbauten	1 010 000	-810 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500667	Garderobengebäude Allmend Brunau: Ersatzneubau			
		5040 00 000	Hochbauten	70 000	-70 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500668	Schulanlage Mühlebach: Instandsetzung			
	200 000	5040 00 000	Hochbauten	620 000	-420 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500669	Schauspielhaus: Instandsetzung und Umbau			
	150 000	5040 00 000	Hochbauten		+150 000 *	Die Abrechnung erfolgt im Jahr 2019.
		500670	Gemeinschaftszentrum Riesbach: Instandsetzung			
	300 000	5040 00 000	Hochbauten	50 000	+250 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500671	Wache West: Neubau			
	400 000	5040 00 000	Hochbauten	280 000	+120 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500672	Schulanlage Tüffenwies: Neubau			
	800 000	5040 00 000	Hochbauten	1 900 000	-1 100 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500673	Theater am Hechtplatz: Instandsetzung			
	150 000	5040 00 000	Hochbauten	100 000	+50 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		500674	Werkhof Neunbrunnenstrasse: Neubau			
	100 000	5040 00 000	Hochbauten	80 000	+20 000	
		500675	Werkhof Baurstrasse: Instandsetzung			
	200 000	5040 00 000	Hochbauten	200 000		
		500676	Gemeinschaftszentrum Wollishofen: Instandsetzung			
	100 000	5040 00 000	Hochbauten		+100 000 *	Die Abrechnung erfolgt im Jahr 2019.
		500677	Schulanlage Im Isengrind: Neubau			
	400 000	5040 00 000	Hochbauten	730 000	-330 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500678	Sportzentrum Witikon: Neubau			
	400 000	5040 00 000	Hochbauten	700 000	-300 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500679	Bürogebäude Albisriederstrasse 199/199a: Instandsetzung			
	300 000	5040 00 000	Hochbauten	400 000	-100 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500680	Alterszentrum Mittelleimbach: Instandsetzung			
	630 500	5040 00 000	Hochbauten	1 390 000	-759 500 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500681	Hallenbad Altstetten: Instandsetzung			
	100 000	5040 00 000	Hochbauten	170 000	-70 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500682	Juchhof 3: Ersatzneubau Garderobengebäude			
	150 000	5040 00 000	Hochbauten	280 000	-130 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500683	Freibad Allenmoos: Instandsetzung			
	120 000	5040 00 000	Hochbauten	10 000	+110 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500684	Schulanlage Kappeli/Im Herrlig II: Neubau Züri- Modular-Pavillon			
	10 000	5040 00 000	Hochbauten		+10 000	
		500685	Schulanlage Bachtobel II: Neubau Züri-Modular- Pavillon			
	10 000	5040 00 000	Hochbauten	2 500 000	-2 490 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		5060 00 000	Möbilien	170 000	-170 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500686	Schulanlage Letzi: Neubau Züri-Modular- Pavillon Sek			
	10 000	5040 00 000	Hochbauten	180 000	-170 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500687	Schulanlage Uto: Neubau Züri-Modular-Pavillon Sek			
	10 000	5040 00 000	Hochbauten	190 000	-180 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500688	Schulanlage Schwamendingen West II: Neubau Züri-Modular-Pavillon			
	10 000	5040 00 000	Hochbauten	130 000	-120 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		500689	Schulanlage Saatlen: Ersatzneubau			
	800 000	5040 00 000	Hochbauten	2 040 000	-1 240 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500690	Schulanlage Neugasse: Neubau			
	50 000	5040 00 000	Hochbauten		+50 000 *	Die Abrechnung erfolgt im Jahr 2019.
		500692	Schulanlage Leimbach: Ersatzneubau			
	150 000	5040 00 000	Hochbauten	400 000	-250 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500694	Friedhof Uetliberg: Instandsetzung Dienstgebäude			
	100 000	5040 00 000	Hochbauten		+100 000 *	Die Abrechnung erfolgt im Jahr 2019.
		500697	Schulanlage Falletsche/Leimbach: Neubau Provisorium für Schule Allmend			
		5040 00 000	Hochbauten	100 000	-100 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		5060 00 000	Mobilien	500 000	-500 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500700	Schulanlage Manegg III: Neubau Züri-Modular- Pavillon			
		5040 00 000	Hochbauten	2 500 000	-2 500 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		5060 00 000	Mobilien	250 000	-250 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500701	Schulanlage Letten/Nordstrasse: Neubau Provisorium			
		5040 00 000	Hochbauten	2 190 000	-2 190 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		5060 00 000	Mobilien	150 000	-150 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500702	Gemeinschaftszentrum Seebach,: Instandsetzung			
		5040 00 000	Hochbauten	50 000	-50 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500703	Schulanlage Hochstrasse mit Werkhof, Neubau			
		5040 00 000	Hochbauten	580 000	-580 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500704	Kochareal, Einbau Kindergarten/Betreuung			
		5040 00 000	Hochbauten	40 000	-40 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500705	Schulanlage Waidhalde II: Neubau Züri-Modular- Pavillon			
		5040 00 000	Hochbauten	130 000	-130 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500706	Schulanlage Buhn III: Neubau Züri-Modular- Pavillon			
		5040 00 000	Hochbauten	250 000	-250 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500707	Schulanlage Gabler I: Neubau Züri-Modular- Pavillon			
		5040 00 000	Hochbauten	140 000	-140 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		500708	Schulanlage Aegerten: Neubau Züri-Modular-Pavillon			
		5040 00 000	Hochbauten	250 000	-250 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500709	Schulanlage Heubeeribüel: Neubau Züri-Modular-Pavillon			
		5040 00 000	Hochbauten	250 000	-250 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500710	Schulanlage Kappeli / Im Herrlig III: Neubau Züri-Modular-Pavillon			
		5040 00 000	Hochbauten	10 000	-10 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500711	Schulanlage Riedhof III / Vogtsrain: Neubau Züri-Modular-Pavillon			
		5040 00 000	Hochbauten	190 000	-190 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500712	Schulanlage Vogtsrain, Instandsetzung			
		5040 00 000	Hochbauten	20 000	-20 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500713	Schulanlage Triemli B+C, Ersatzneubau			
		5040 00 000	Hochbauten	1 100 000	-1 100 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500714	Schulanlage Entlisberg, Erweiterung			
		5040 00 000	Hochbauten	290 000	-290 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500715	Kindergarten Obsthaldenstrasse, Ersatzneubau			
		5040 00 000	Hochbauten	50 000	-50 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500716	Stadtgärtnerei, Instandsetzung Gewächshäuser			
		5040 00 000	Hochbauten	100 000	-100 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500717	Notschlafstelle Rosengarten, Instandsetzung			
		5040 00 000	Hochbauten	220 000	-220 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500718	Selnaustrasse 9 / Gerechtigkeitsgasse 5, Instandsetzung			
		5040 00 000	Hochbauten	50 000	-50 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500719	Alterszentrum Rebwies, Umbau und Instandhaltung			
		5040 00 000	Hochbauten	280 000	-280 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500720	Mühlegasse 18: Erwerb			
		5040 00 000	Hochbauten	6 834 000	-6 834 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500721	Freibad Katzensee: Instandsetzung			
		5040 00 000	Hochbauten	130 000	-130 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500722	Stadtpolizei: Ersatz Videoanlagen			
		5040 00 000	Hochbauten	450 000	-450 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.

3.8 Departement der Industriellen Betriebe

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			4500 Departement der Industriellen Betriebe Departementssekretariat			
			Erfolgsrechnung			
	110 868 000	3	Aufwand	104 432 800	+6 435 200	
	-74 172 900	4	Ertrag	-81 502 000	+7 329 100	
	+36 695 100		Saldo	+22 930 800	+13 764 300	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
	412 000	5	Investitionsausgaben		+412 000	
	-135 000	6	Investitionseinnahmen	-135 000		
	+277 000		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-135 000	+412 000	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			Aufwand			
	3 000	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3 000		
	2 473 900	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2 482 200	-8 300	
	18 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	18 000		
	153 300	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	153 800	-500	
	322 600	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	351 000	-28 400	
	6 400	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	6 400		
	29 700	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	29 800	-100	
	37 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	37 000		
	5 000	3091 00 000	Personalwerbung	6 000	-1 000	
	5 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	5 000		
	20 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	14 000	+6 000	
	8 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	8 000		
	5 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte		+5 000	
	2 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1 000	+1 000	
	11 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	37 000	-26 000 *	Publikation des Masterplans Energie und Nachführung von Energieplankarten.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	202 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	285 000	-83 000 *	Aufträge in Zusammenhang mit der Überarbeitung des Konzepts Energieversorgung 2050 und den hängigen energie- und klimapolitischen Vorstössen.
	53 500	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	53 000	+500	
	11 705 600	3631 00 100	Beiträge an Bahninfrastrukturfonds	12 221 400	-515 800 *	Gemäss Finanzplanung des Bundes und des Kantons Zürich.
	90 238 400	3634 00 110	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund	83 751 800	+6 486 600 *	Gemäss Finanzplanung des Zürcher Verkehrsverbundes (ZVV).
	5 000	3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen		+5 000	
	3 500	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8 500	-5 000	
	3 000 000	3636 00 100	Beiträge an Stiftung Behinderten-Transporte Zürich	3 000 000		
	1 450 000	3637 00 106	Beiträge an Betagte und Behinderte zur Verbilligung von Sichtfahrausweisen	1 450 000		
	235 300	3660 20 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	117 200	+118 100 *	Im Budget 2019 sind die Abschreibungen zu hoch veranschlagt, weil eine kürzere Nutzungsdauer angenommen wurde.
	344 500	3660 40 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	11 400	+333 100 *	Im Budget 2019 sind Restabschreibungen enthalten, die durch die Umstellung auf HRM2 bedingt sind: Anlagen für die Beiträge gewährt wurden, haben das Ende der Nutzungsdauer erreicht.
	24 200	3660 60 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	23 900	+300	
	6 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	5 000	+1 000	
	117 600	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	121 200	-3 600	
	382 500	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	232 200	+150 300 *	Basierend auf STRB 1058/2018 wurden die internen Mieten per 1.1.2020 objektspezifisch ermittelt. Die Berechnung pro Gebäude führt zu Abweichungen von den bisherigen internen Mietverrechnungen.
			Ertrag			
	-2 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2 000		
	-50 000	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		-50 000 *	Im Budget 2019 ist ein einmaliger Beitrag des Kantons für die Energieplanung enthalten.
	-1 500 000	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-1 500 000		
	-72 620 900	4980 00 000	Interne Übertragungen	-80 000 000	+7 379 100	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			562410 Rückzahlung von Darlehen durch Sihltal-Zürich-Uetliberg-Bahn			
	-135 000	6440 00 000	Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen	-135 000		
			563001 Beitrag an Tram Zürich-West			
	412 000	5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		+412 000 *	Die Bauabrechnung und damit die Schlusszahlung für das Tram Zürich-West (Gemeindebeschluss vom 17. Juni 2007), die bereits für im Budget 2019 enthalten war, sind wegen eines noch laufenden Enteignungsverfahrens auf das Jahr 2021 verschoben.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			4525 Wasserversorgung			
			Erfolgsrechnung			
	96 195 600	3	Aufwand	96 048 500	+147 100	
	-96 195 600	4	Ertrag	-96 048 500	-147 100	
			Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
	41 420 000	5	Investitionsausgaben	46 980 000	-5 560 000	
	-6 500 000	6	Investitionseinnahmen	-5 500 000	-1 000 000	
	+34 920 000		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+41 480 000	-6 560 000	
			Aufwand			
	26 906 800	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26 960 500	-53 700	
	-150 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-150 000		
	50 000	3030 00 000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	50 000		
	339 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	339 000		
	288 800	3049 00 000	Übrige Zulagen	358 200	-69 400 *	Anpassung für beschwerliche Arbeiten, Stellvertretungen und Bereitschaftsdienst aufgrund von Erfahrungswerten.
	1 673 500	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1 679 400	-5 900	
	3 432 500	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	3 644 700	-212 200	
	177 000	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	161 700	+15 300	
	321 800	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	323 000	-1 200	
	210 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	210 000		
	30 000	3091 00 000	Personalwerbung	60 000	-30 000 *	Infolge Fachkräftemangel laufen vermehrt Rekrutierungen über Personalvermittlungen.
	65 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	70 000	-5 000	
	38 000	3100 00 000	Büromaterial	40 000	-2 000	
	5 772 500	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5 532 400	+240 100 *	Minderbedarf für Instandhaltung der Wasserwerke.
	129 600	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	125 900	+3 700	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	115 200	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	122 300	-7 100	
	113 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	108 000	+5 000	
	915 900	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	741 600	+174 300 *	Weniger Anschaffungen von Laborgeräten unterhalb der Aktivierungsgrenze für Investitionen.
	140 200	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	122 200	+18 000	
	149 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	163 000	-14 000	
	72 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	82 000	-10 000	
	59 500	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	48 800	+10 700	
	6 677 200	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6 687 500	-10 300	
	1 099 800	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 012 900	+86 900	
	400 000	3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	400 000		
	969 200	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	958 700	+10 500	
	71 600	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	60 000	+11 600	
	523 100	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	521 300	+1 800	
	653 600	3137 00 000	Steuern und Abgaben	673 200	-19 600	
	101 000	3140 00 000	Unterhalt an Grundstücken	101 000		
	7 695 000	3143 00 000	Unterhalt übrige Tiefbauten	7 630 900	+64 100	
	814 000	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	635 000	+179 000 *	Geringerer Unterhaltsaufwand im Dienstgebäude Hardhof.
	14 200	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	14 200		
	323 000	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	345 000	-22 000	
	71 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	90 000	-19 000 *	Infolge zunehmender Digitalisierung Mehraufwand für Wartung und Support.
	1 086 200	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	1 114 900	-28 700	
	14 500	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	14 000	+500	
	16 800	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	16 800		
	50 200	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	43 400	+6 800	
	116 200	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	121 100	-4 900	
	20 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	20 000		
	3 014 500	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	3 014 500		
	40 900	3192 00 000	Abgeltung von Rechten	40 900		
	5 500	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	5 000	+500	
	32 200	3300 00 000	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV		+32 200 *	Anpassung der Abschreibungen von Grundstücken an die aktuelle Empfehlung des Branchenverbandes Schweizerischer Verein des Gas- und Wasserfaches (SVGW).
	10 252 900	3300 30 000	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	9 658 500	+594 400 *	Entsprechend den Investitionen und des Zeitpunkts der Inbetriebnahme der Anlagen tieferer Abschreibungsbedarf.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	1 212 500	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	806 000	+406 500 *	Entsprechend den Investitionen und des Zeitpunkts der Inbetriebnahme der Anlagen tieferer Abschreibungsbedarf.
	623 900	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	503 000	+120 900	
	1 000	3301 00 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Grundstücke VV	1 000		
	180 000	3301 30 000	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	180 000		
	8 000	3301 40 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8 000		
	8 000	3301 60 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	8 000		
	1 000	3301 70 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Anlagen im Bau VV	1 000		
	1 090 700	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	609 500	+481 200 *	Entsprechend den Investitionen und des Zeitpunkts der Anlageninbetriebnahmen tieferer Abschreibungsbedarf.
	1 000	3321 00 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Software	1 000		
	1 000	3321 70 000	Ausserplanmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen in Realisierung	1 000		
	12 869 300	3510 00 000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	14 757 600	-1 888 300	
	25 500	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	26 500	-1 000	
	2 926 100	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2 820 200	+105 900	
	83 300	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	106 300	-23 000 *	Basierend auf STRB 1058/2018 wurden die internen Mieten per 1.1.2020 objektspezifisch ermittelt. Die Berechnung pro Gebäude führt zu Abweichungen von den bisherigen internen Mietverrechnungen.
	2 250 400	3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2 245 900	+4 500	
	2 000	3980 00 000	Interne Übertragungen	2 000		
			Ertrag			
	-5 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-5 000		
	-84 255 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-84 080 000	-175 000 *	Leicht tiefere Einnahmen aufgrund von Preisprognosen mit den Vertragspartnergemeinden.
	-62 000	4250 00 000	Verkäufe	-62 000		
	-4 207 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-4 207 000		
	-11 100	4309 00 000	Übriger betrieblicher Ertrag	-11 100		
	-6 000 000	4310 00 000	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-6 000 000		
	-100 000	4312 00 000	Aktivierbare Projektierungskosten	-100 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-200 000	4320 00 000	Bestandesveränderungen Halb- und Fertigfabrikate	-200 000		
	-2 000	4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-2 000		
	-362 900	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-362 900		
	-98 000	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-98 000		
	-204 000	4611 00 000	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-204 000		
	-500 000	4614 00 000	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen	-500 000		
	-186 600	4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-214 500	+27 900	
	-2 000	4980 00 000	Interne Übertragungen	-2 000		
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		502910	Wasserwerke			
	6 600 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	4 740 000	+1 860 000 *	Gemäss separatem Investitionsprogramm.
		502920	Pumpwerke			
	4 040 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	4 180 000	-140 000 *	Gemäss separatem Investitionsprogramm.
		502930	Reservoir			
	280 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	680 000	-400 000 *	Gemäss separatem Investitionsprogramm.
		502931	Reservoir Käferberg: Ersatzneubau			
	960 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	200 000	+760 000 *	Gemäss separatem Investitionsprogramm.
		502940	Steuerung und Überwachung			
	2 180 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	1 760 000	+420 000 *	Gemäss separatem Investitionsprogramm.
		502950	Leitungsnetz			
	18 640 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	16 180 000	+2 460 000 *	Gemäss separatem Investitionsprogramm.
		502951	Bau Zonenverbindung Limmatzone – Glattzone – Hangzone Sonnenberg			
	1 620 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	10 800 000	-9 180 000 *	Gesperrter Kredit, Weisung an den Gemeinderat folgt.
		502960	Trink-, Zier- und Notwasserbrunnen			
	400 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	1 700 000	-1 300 000 *	Gemäss separatem Investitionsprogramm.
		503200	Umbau von Liegenschaften: Sammelkonto			
	1 440 000	5040 00 000	Hochbauten	2 520 000	-1 080 000 *	Gemäss separatem Investitionsprogramm.
		506100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
	740 000	5060 00 000	Mobilien	620 000	+120 000	
		506200	Anschaffung Hardware			
	80 000	5060 00 000	Mobilien	120 000	-40 000 *	Gemäss separatem Investitionsprogramm.
		513000	Investitionen übriger Tiefbau auf Rechnung Dritter			

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	4 000 000	5130 00 000	Investitionen übriger Tiefbau auf Rechnung Dritter	3 000 000	+1 000 000 *	Gemäss separatem Investitionsprogramm.
	-4 000 000	6130 00 000	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in übrigen Tiefbau	-3 000 000	-1 000 000	
		520000	Anschaffung Software			
	440 000	5200 00 000	Software	480 000	-40 000	
		563700	Anschlussgebühren			
	-2 500 000	6370 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-2 500 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			4530 Elektrizitätswerk			
			Erfolgsrechnung			
	916 869 900	3	Aufwand	1 079 228 400	-162 358 500	
	-916 869 900	4	Ertrag	-1 079 228 400	+162 358 500	
			Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Dienstabteilung mit Produktgruppen-Globalbudget gemäss Separatvorlage.			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
	158 712 900	5	Investitionsausgaben	182 569 000	-23 856 100	
		6	Investitionseinnahmen	-16 441 900	+16 441 900	
	+158 712 900		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+166 127 100	-7 414 200	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			502910 Kraftwerke			
	17 616 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	23 002 000	-5 386 000 *	Gemäss separatem Investitionsprogramm.
			502930 Verteilanlagen			
	2 907 000	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	2 900 000	+7 000	
	55 136 600	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	59 388 000	-4 251 400 *	Gemäss separatem Investitionsprogramm.
			502940 Übrige Anlagen			
	30 000 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	39 495 000	-9 495 000 *	Gemäss separatem Investitionsprogramm.
			502950 Telekommunikation			
	9 869 100	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	9 221 000	+648 100 *	Gemäss separatem Investitionsprogramm.
			503700 Erneuerungsunterhalt der Liegenschaften: Sammelkonto			
	7 841 500	5040 00 000	Hochbauten	11 354 200	-3 512 700 *	Gemäss separatem Investitionsprogramm. Teilweise gesperrter Kredit.
			506100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	1 342 700	5060 00 000	Mobilien	1 718 800	-376 100 *	Gemäss separatem Investitionsprogramm.
		520000	Anschaffung Software			
	200 000	5200 00 000	Software	490 000	-290 000 *	Gemäss separatem Investitionsprogramm.
		545000	Darlehen und Beteiligungen			
	2 000 000	5450 00 000	Darlehen an private Unternehmungen	850 000	+1 150 000 *	Geplante Investitionen in Minderheitsbeteiligungen.
		6440 00 000	Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen	-16 441 900	+16 441 900 *	Teilrückzahlung Darlehen Swissgrid.
		554001	Darlehen und Beteiligungen (Rahmenkredite)			
	31 800 000	5540 00 000	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen		+31 800 000 *	Investitionen 2020 auf anderem Konzernkonto.
		5550 00 000	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	4 650 000	-4 650 000 *	Geplante Investitionen in Erneuerbare Energien gemäss Rahmenkredite.
		5580 00 000	Beteiligungen im Ausland	29 500 000	-29 500 000 *	Geplante Investitionen in Erneuerbare Energien gemäss Rahmenkredite.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			4540 Verkehrsbetriebe			
			Erfolgsrechnung			
	633 387 700	3	Aufwand	633 023 200	+364 500	
	-633 387 700	4	Ertrag	-633 023 200	-364 500	
			Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
	161 390 000	5	Investitionsausgaben	144 609 000	+16 781 000	
	-95 203 000	6	Investitionseinnahmen	-104 868 000	+9 665 000	
	+66 187 000		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+39 741 000	+26 446 000	
			Aufwand			
	223 524 100	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	230 050 600	-6 526 500 *	Mehrbedarf von 63,4 Stellenwerten gegenüber Budget 2019. Davon u.a. 26,5 Stellenwerte im Fahrdienst für Angebotsausbauten gemäss ZVV-Fahrplanverfahren, 15,0 Stellenwerte in der Zentralwerkstatt für die Aufarbeitung/ Revision von Cobra-Tramkomponenten. 4,0 Stellenwerte zur Umsetzung der E-Bus-Strategie in den Bereichen Technik und Infrastruktur.
	-2 002 600	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2 050 000	+47 400	
	1 801 000	3030 00 000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	2 267 400	-466 400 *	Mehrbedarf in der Instandhaltung Bus für Fahrzeugreinigung (Aufrechterhaltung Schichtbetrieb Garage Hardau, Bewältigung Übergangsbetrieb mit Fahrzeugverschiebungen in die Garage Hagenholz infolge Ersatzbau und Erweiterung Busgarage Hardau). Zusatzbedarf im Engineering für Datenmigration sämtlicher technischer Dokumentationen in das SAP-Dokumentenverwaltungssystem.
		3040 00 000	Kinder- und Ausbildungszulagen	1 000	-1 000	
	2 732 100	3042 00 000	Verpflegungszulagen	2 759 900	-27 800	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	8 079 900	3049 00 000	Übrige Zulagen	7 741 200	+338 700 *	Anpassung der Nachtzulagen im Fahrdienst an die Ist-Werte (- CHF 138'000). Reduktion Budget für die "VBZ-Tankstelle" (- CHF 200'000).
	14 734 500	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14 834 200	-99 700	
	-2 000	3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		-2 000	
	26 977 600	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	29 250 100	-2 272 500	
	2 151 800	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1 825 800	+326 000	
	2 827 000	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2 856 600	-29 600	
	-1 000	3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		-1 000	
	1 570 500	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1 621 000	-50 500	
	611 600	3091 00 000	Personalwerbung	681 300	-69 700	
	4 208 800	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	4 484 500	-275 700 *	Anpassung der Ausgaben Fahrvergünstigungen für das Personal an die Ist-Werte.
	288 900	3100 00 000	Büromaterial	272 200	+16 700	
	30 039 400	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	29 820 600	+218 800 *	Tieferer Aufwand für Aufträge für Dritte, da im Planjahr keine Revisionsarbeiten für die Forchbahn AG anfallen (- CHF 1,0 Mio.). Preisbedingt höhere Kosten für Dieseltreibstoff (+ CHF 0,5 Mio.). Höhere Kosten für Hilfsmaterial für Tram- und Busfahrzeuge (+ CHF 0,2 Mio.).
	4 173 500	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	3 753 700	+419 800 *	Weniger Ausgaben für Unternehmensmarketing und Druck von Fahrplänen.
	54 300	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	47 800	+6 500	
	19 000	3106 00 000	Medizinisches Material	25 000	-6 000 *	Erstausrüstung für neu ausgebildete Ernstfallhelfer/innen.
	213 800	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	179 100	+34 700	
	1 198 900	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1 447 000	-248 100 *	Mehrausgaben für Ausrüstungen in Depots (Gitterschränke und Hebeeinrichtungen) und in der Zentralwerkstatt (Transporthilfsmittel).
	1 761 200	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1 287 700	+473 500 *	Zeitliche Vorverschiebung der Ausgaben für die Neuuniformierung des Fahrdienstes ins Jahr 2019.
	502 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	307 700	+194 300 *	Weniger Beschaffungen von IT-Hardware für ZVV-Systeme.
	1 068 600	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	1 068 000	+600	
	154 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	223 000	-69 000 *	Mehrausgaben für Betriebseinrichtungen in der Zentralwerkstatt und in der Instandhaltung Tram.
	3 875 300	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3 805 400	+69 900	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	43 292 700	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	34 380 900	+8 911 800 *	Wegfall der Vergütung an die Finanzverwaltung für Annuitätenverpflichtung gegenüber der Pensionskasse (- CHF 10,4 Mio.). Zusätzliche Ausgaben für Angebotsausbauten der Transportbeauftragten (+ CHF 1,3 Mio.).
	620 000	3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	785 000	-165 000 *	Neue VBZ-Netzentwicklungsstudie.
	2 600 600	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2 973 500	-372 900 *	IT-Beratungsleistungen für Innovationsprojekte.
	2 521 800	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	2 516 300	+5 500	
	225 400	3137 00 000	Steuern und Abgaben	236 100	-10 700	
	230 000	3140 00 000	Unterhalt an Grundstücken	309 200	-79 200 *	Mehrausgaben für externen Unterhalt der Standortumgebung Altstetten.
	10 873 000	3141 00 000	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	10 543 000	+330 000 *	Tieferer Bedarf an Substanzerhaltungsprojekten im Gleisbau.
	3 971 000	3143 00 000	Unterhalt übrige Tiefbauten	3 415 000	+556 000 *	Tieferer Bedarf an Substanzerhaltungsprojekten bei den elektrischen Anlagen.
	8 729 800	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9 156 400	-426 600 *	Höherer Bedarf an Substanzerhaltungsprojekten im Hochbau.
	205 800	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	412 700	-206 900 *	Mehrausgaben für den Ersatz von Mobiltelefonen infolge Wechsel auf SIBAP 3/Windows 10.
	36 582 500	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	41 560 300	-4 977 800 *	Mehrkosten gemäss Revisionsplan für Cobra-Trams CHF 3,3 Mio. Höherer Unterhaltsaufwand für Busfahrzeuge (+ CHF 1,5 Mio.), weil deren Alter und Laufleistung präventiven Ersatz von Komponenten erfordern, und die Ausfallwahrscheinlichkeit von teuren Grosskomponenten wie Getriebe, Motoren und Achsen steigt.
	338 300	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	313 500	+24 800	
	3 710 100	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	4 220 600	-510 500 *	Mehrausgaben für Software-Wartungen für neue Applikation und SAP-Erweiterungen (mobile Datenerfassung, Kapazitätsplanung und Projektportfoliomanagement).
	575 200	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	611 300	-36 100	
	501 700	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	735 800	-234 100 *	Externe Anmietung von Arbeitsräumlichkeiten für Mitarbeitende des Innovationsmanagements.
	1 341 500	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1 387 700	-46 200	
	505 900	3169 00 000	Übrige Mieten und Benützungskosten	1 278 900	-773 000 *	Neue Trassenbenützungsg Gebühr für die Linie 2 auf der Strecke Farbhof-Schlieren (Limmattalbahn) an die Infrastrukturbetreiberin Aargau Verkehr AG (AVA).
	453 500	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	489 600	-36 100	
	7 600	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	7 500	+100	
	240 500	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	266 400	-25 900	
	27 000	3192 00 000	Abgeltung von Rechten	27 200	-200	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	67 100	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	60 300	+6 800	
	15 027 100	3300 10 000	Planmässige Abschreibungen Strassen/ Verkehrswege VV	15 249 000	-221 900 *	Höhere ordentliche Abschreibungen aus Anlagenzugängen 2019 von Gleisbauten.
	775 800	3300 30 000	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	793 700	-17 900	
	5 301 000	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5 603 100	-302 100 *	Höhere ordentliche Abschreibungen aus Anlagenzugängen 2019 von Hochbauten.
	40 143 100	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	39 773 700	+369 400 *	Tiefere Abschreibungen durch bereits abgeschriebene Anlagen zentrale Komponenten Leitsystem.
	1 001 000	3301 10 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen/ Verkehrswege VV		+1 001 000 *	Im Planjahr keine Abschreibungen von Restbuchwerten auf Gleisanlagen.
		3301 60 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	430 000	-430 000 *	Sofortabschreibung der Jahrestranche für Fahrzeugbeschaffungen des Innovationsprojektes "FlexNetz".
	352 000	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	479 900	-127 900 *	Höhere ordentliche Abschreibungen aus Anlagenzugängen 2019 von Software-Anschaffungen.
		3320 10 000	Planmässige Abschreibungen Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	600	-600	
		3321 00 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Software	740 000	-740 000 *	Sofortabschreibung der Jahrestranche für Softwareanschaffung des Innovationsprojektes "Mobilitätsplattform".
	3 500	3419 00 000	Kursverluste Fremdwährungen	3 500		
		3499 00 000	Übriger Finanzaufwand	100	-100	
	101 927 900	3604 00 000	Ertragsanteile an öffentliche Unternehmungen	92 822 000	+9 105 900 *	Ablieferungen an den ZVV entsprechend den budgetierten Nebenerträgen. Ausserordentliche Rückführung von Spezialreserven von CHF 14,0 Mio. an den ZVV.
	113 100	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	107 100	+6 000	
	5 552 300	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5 272 500	+279 800 *	Tiefere Lizenzkosten bei OIZ-Software und weniger OIZ-Beratungen für SAP-Projekte und Change Requests.
	15 000 000	3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	17 500 000	-2 500 000	
	7 700	3980 00 000	Interne Übertragungen		+7 700	
			Ertrag			
	-72 599 300	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-69 804 800	-2 794 500 *	Tiefere Erträge aus der Vermietung von Werbeflächen und für Aufträge für Dritte.
	-608 500	4250 00 000	Verkäufe	-551 500	-57 000	
	-4 382 700	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-4 294 400	-88 300 *	Geplant tiefere Versicherungsleistungen für Personen- und Sachschäden.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		4310 00 000	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-200 000	+200 000 *	Ertrag für die Aktivierung von wesentlichen Eigenleistungen aus dem Bauprojekt Tram Affoltern.
	-100	4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-100		
		4411 60 000	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV	-8 000	+8 000	
	-4 100	4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-4 100		
	-3 720 500	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-3 564 500	-156 000 *	Tiefere Vermietungserträge bei den Kiosken.
	-322 000	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-309 600	-12 400	
	-20 988 700	4510 00 000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-15 968 000	-5 020 700	
	-2 743 400	4600 50 000	Anteil am Ertrag eidg. Mineralölsteuer	-2 610 900	-132 500 *	Geplant tiefere Rückerstattung für Mineralölsteuer.
	-527 898 700	4634 00 000	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-535 622 300	+7 723 600 *	Leistungsentgelt des ZVV entsprechend dem budgetierten Personal- und Sachaufwand sowie Abschreibungen und Zinsen (Total Betriebsaufwand).
	-112 000	4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-85 000	-27 000	
	-7 700	4980 00 000	Interne Übertragungen		-7 700	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		595000	Erwerb von unüberbauten Grundstücken			
	8 000 000	5000 00 000	Grundstücke	16 000 000	-8 000 000 *	Gemäss detailliertem Investitionsprogramm.
		595010	Bau von Geleiseanlagen: Sammelkonto			
	14 987 000	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	16 485 000	-1 498 000 *	Gemäss detailliertem Investitionsprogramm.
		595020	Übrige Hochbauten: Sammelkonto			
	26 240 000	5040 00 000	Hochbauten	32 893 000	-6 653 000 *	Gemäss detailliertem Investitionsprogramm.
		595021	Depot Elisabethenstrasse: Instandsetzung			
	3 463 000	5040 00 000	Hochbauten		+3 463 000 *	Im Planjahr keine Investitionsausgaben für die Instandsetzung Depot Elisabethenstrasse.
		595022	Busgarage Hardau: Erweiterung			
	11 000 000	5040 00 000	Hochbauten	4 500 000	+6 500 000 *	Gemäss detailliertem Investitionsprogramm.
		595030	Einrichtungen und Maschinen in Depots und Werkstätten			
	2 729 000	5060 00 000	Mobilien	5 222 000	-2 493 000 *	Gemäss detailliertem Investitionsprogramm.
		595040	Einrichtungen für den elektrischen Betrieb			
	8 145 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	8 640 000	-495 000 *	Gemäss detailliertem Investitionsprogramm.
		595050	Fernmeldeanlagen			
	460 000	5060 00 000	Mobilien	1 530 000	-1 070 000 *	Gemäss detailliertem Investitionsprogramm.
		595060	Anschaffung Fahrzeuge			
	79 373 000	5060 00 000	Mobilien	49 740 000	+29 633 000 *	Gemäss detailliertem Investitionsprogramm.
		595070	Anschaffung Hardware			

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	100 000	5060 00 000	Mobilien	1 770 000	-1 670 000 *	Gemäss detailliertem Investitionsprogramm.
		595075	Anschaffung Software			
	5 793 000	5200 00 000	Software	7 519 000	-1 726 000 *	Gemäss detailliertem Investitionsprogramm.
		595080	Anschaffung übrige mobile Anlagen			
	1 100 000	5060 00 000	Mobilien	210 000	+890 000 *	Gemäss detailliertem Investitionsprogramm.
		595086	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen			
		5540 00 000	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	100 000	-100 000 *	Allfällige Beteiligung(en) an öffentlichen Unternehmungen im Rahmen des VBZ-Innovationsmanagements.
		595110	Beiträge des Kantons			
	-61 779 000	6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-67 035 000	+5 256 000 *	Investitionsbeitrag des Kantons Zürich zur Tramverbindung Hardbrücke (CHF 65,6 Mio.) sowie zur Elektrifizierung der Trolleybuslinien 31 und 34 (CHF 1,435 Mio.).
		595120	Übrige Beiträge			
	-124 000	6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-124 000		
		595130	Beiträge des Bundes			
	-33 300 000	6300 00 000	Investitionsbeiträge vom Bund	-37 709 000	+4 409 000 *	Investitionsbeitrag des Bundes zur Tramverbindung Hardbrücke.

3.9 Schul- und Sportdepartement

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			5000 Schul- und Sportdepartement Departementssekretariat			
			Erfolgsrechnung			
	36 160 100	3	Aufwand	37 635 500	-1 475 400	
	-151 500	4	Ertrag	-166 500	+15 000	
	+36 008 600		Saldo	+37 469 000	-1 460 400	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
	7 606 000	5	Investitionsausgaben	4 402 600	+3 203 400	
	+7 606 000	6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+4 402 600	+3 203 400	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			Aufwand			
	6 530 200	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6 576 500	-46 300	
	90 100	3042 00 000	Verpflegungszulagen	90 200	-100	
	5 000	3049 00 000	Übrige Zulagen	5 000		
	407 200	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	409 600	-2 400	
	744 300	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	804 900	-60 600	
	18 500	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	17 800	+700	
	77 900	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	78 500	-600	
	103 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	100 500	+2 500	
	25 500	3091 00 000	Personalwerbung	25 500		
	59 800	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	59 800		
	5 000	3100 00 000	Büromaterial	5 000		
	62 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	71 500	-9 500	
	120 700	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	120 600	+100	
	11 500	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	11 000	+500	
	3 400	3104 00 000	Lehrmittel	5 400	-2 000	
	2 900	3105 00 000	Lebensmittel	4 900	-2 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	10 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10 000		
	6 900	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5 000	+1 900	
	48 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	55 000	-7 000	
	50 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	120 000	-70 000 *	Anschaffungen sowie Entwicklungen von nicht aktivierungspflichtiger Software wurden im Zeitpunkt der Erstellung des Budgets 2019 aus Mangel an Erfahrungswerten zu tief veranschlagt.
	38 500	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	62 400	-23 900 *	Die transparente Verbuchung führt zu Mehrkosten in diesem Konto. Eine Reduktion erfolgt im Konto 3130 00 000 «Dienstleistungen Dritter».
	1 100	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4 400	-3 300	
	173 900	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	150 300	+23 600	
	197 500	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	206 500	-9 000	
	3 700	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	3 700		
	5 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	5 000		
		3139 00 000	Lehrlingsprüfungen	1 000	-1 000	
	20 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	15 000	+5 000	
	1 760 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	2 100 000	-340 000 *	In der «Departementalen Informatik» (Verwaltungs-IT für das ganze Departement) steigt das Volumen für den Applikations-Betrieb an. Nebst neuen Applikationen wird die bestehende Anwendungssoftware um- sowie ausgebaut.
	12 000	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	25 000	-13 000 *	Die transparente Verbuchung führt zu Mehrkosten in diesem Konto. Eine Reduktion erfolgt im Konto 3130 00 000 «Dienstleistungen Dritter».
	7 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7 500	-500	
	88 500	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	75 000	+13 500	
	10 000	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	10 000		
	6 000	3192 00 000	Abgeltung von Rechten	6 000		
	400	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand		+400	
	448 000	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	948 000	-500 000 *	Anschaffungen sowie Entwicklungen von aktivierungspflichtiger Software werden über eine Nutzungsdauer von fünf Jahren abgeschrieben. Mit der erstmaligen Aktivierung im Jahr 2019 steigen die Abschreibungen systembedingt (HRM2) an.
	7 387 900	3634 00 108	Beiträge an Zentralbibliothek	7 608 500	-220 600 *	Der höhere Betriebsbeitrag ist hauptsächlich auf die kantonalen Lohnmassnahmen sowie auf eine

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						Kostensteigerung für den Betrieb der Speicherbibliothek zurückzuführen.
	63 500	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	64 000	-500	
	10 100 000	3636 00 156	Beiträge an PBZ Pestalozzi-Bibliothek Zürich	10 500 000	-400 000 *	Der höhere Betriebsbeitrag ist auf den Vollbetrieb der Bibliothek Schütze zurückzuführen (Weisung GR Nr. 2017/237).
	270 000	3636 00 173	Beiträge an Jugendmusikkorps	275 000	-5 000	
	300 000	3636 00 174	Beiträge an Stiftung Zürcher Schülerferien	300 000		
	50 000	3636 00 175	Beiträge an Urania-Sternwarte Zürich	50 000		
	515 000	3636 00 176	Beiträge an Schweizerisches Sozialarchiv	520 000	-5 000	
	200 000	3636 00 177	Beiträge an Gesellschaft für Schülergärten	200 000		
	450 000	3636 00 178	Beiträge an Stiftung Museum Kulturama	450 000		
	5 000	3637 00 000	Beiträge an private Haushalte	5 000		
	471 000	3660 40 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	623 000	-152 000 *	Für bis 2017 an die Zentralbibliothek geleistete Sanierungsbeiträge wird eine Nutzungsdauer von 10 anstelle 20 Jahren hinterlegt. Dies führt zu höheren Abschreibungen.
	887 500	3660 60 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	464 200	+423 300 *	Wegfallende Sonderabschreibungen für vor dem Jahr 2000 geleistete Investitionsbeiträge an verschiedene Institutionen führen zu tieferen Abschreibungen im Jahr 2020.
	44 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	43 500	+500	
	3 009 900	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3 406 600	-396 700 *	Die höhere Verrechnung ist vor allem auf die Inanspruchnahme von mehr Leistungen der OIZ zurückzuführen.
	1 252 800	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	929 200	+323 600 *	Basierend auf STRB 1058/2018 wurden die internen Mieten per 1.1.2020 objektspezifisch ermittelt. Die Berechnung pro Gebäude führt zu Abweichungen der bisherigen internen Mietverrechnungen.
			Ertrag			
	-60 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-80 000	+20 000	
	-75 000	4250 00 000	Verkäufe	-70 000	-5 000	
	-3 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-3 000		
	-8 000	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-8 500	+500	
	-5 500	4502 00 000	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	-5 000	-500	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		520000	Anschaffung Software			
	2 240 000	5200 00 000	Software	2 500 000	-260 000 *	Durch die verstärkte Digitalisierung steigen die Anforderungen an die Verwaltungs-IT für das ganze Departement kontinuierlich an. Zur Bewältigung dieser Anforderungen wird entsprechend in neue sowie in die Modernisierung der bestehenden Applikationen investiert.
		525002	Darlehen an Immobilienstiftung der Rudolf Steiner Schulen Zürich			
	1 876 000	5460 00 000	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	187 600	+1 688 400 *	Schlusszahlung an die Immobilienstiftung der Rudolf Steiner Schulen Zürich für die Sanierung und den Umbau der Liegenschaft Plattenstrasse (STRB Nr. 1063/2018).
		564000	Einmaliger Beitrag an Pestalozzigesellschaft			
	2 710 000	5660 00 000	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1 025 000	+1 685 000 *	Im Jahr 2020 wird für die Schwerpunktbibliothek Schütze der PBZ gegenüber dem Vorjahr nur noch eine Schlusszahlung geleistet.
		564001	Beiträge an Zentralbibliothek			
	780 000	5640 00 000	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	690 000	+90 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			5005 Schul- und Büromaterialverwaltung			
			Erfolgsrechnung			
	22 647 200	3	Aufwand	23 500 300	-853 100	
	-22 704 200	4	Ertrag	-23 550 300	+846 100	
	-57 000		Saldo	-50 000	-7 000	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		5	Investitionsausgaben	70 000	-70 000	
		6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+70 000	-70 000	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			Aufwand			
	3 090 500	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3 063 600	+26 900	
	36 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	36 600	-600	
	192 800	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	191 300	+1 500	
	339 000	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	379 200	-40 200	
	8 800	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	8 800		
	37 100	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	36 800	+300	
	10 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	10 000		
	25 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	25 000		
	17 848 200	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18 544 100	-695 900 *	Die Planung des Betriebs- und Verbrauchsmaterials orientiert sich an den erwarteten, höheren Erträgen.
	19 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	19 000		
	1 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	1 000		
	90 000	3106 00 000	Medizinisches Material	90 000		
		3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	29 000	-29 000 *	Die Ersatzbeschaffungen für den Eigenbedarf der SBMV wurden 2019 auf einem falschen Konto budgetiert. Die Anpassungen wurden im Nachtragskredit I/2019 gutgeheissen.
	10 000	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	10 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	191 500	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	181 500	+10 000	
	10 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12 000	-2 000	
	2 800	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	2 800		
	4 500	3137 00 000	Steuern und Abgaben	4 500		
		3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	31 000	-31 000 *	Die Wartungen und Reparaturen für den Eigenbedarf der SBMV wurden 2019 auf einem falschen Konto budgetiert. Die Anpassungen wurden im Nachtragskredit I/2019 gutgeheissen.
	6 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	6 000		
	20 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	20 000		
		3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7 000	-7 000 *	Abschreibung für die geplante Ersatzbeschaffung eines SBMV-Lieferwagens (siehe Konto 5060 00 000 Mobilien).
	35 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	41 000	-6 000	
	18 200	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17 800	+400	
	651 800	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	732 300	-80 500 *	Mietzinserhöhung, basierend auf den neu kalkulierten Raumkosten des neuen Verrechnungsmodells der Immobilien Stadt Zürich.
			Ertrag			
	-3 000 000	4250 00 000	Verkäufe	-4 051 500	+1 051 500 *	Die Erträge für die Produktion der Multimediarollis sowie die Erst- und Ergänzungsausrüstungen fallen höher aus.
	-240 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-240 000		
	-16 744 200	4900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	-16 538 800	-205 400	
	-2 720 000	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-2 720 000		
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		506000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
		5060 00 000	Mobilien	70 000	-70 000 *	Für 2020 ist die Ersatzbeschaffung eines SBMV-Lieferwagens geplant.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		5010 Schulamt				
		Erfolgsrechnung				
	923 018 300	3	Aufwand	963 504 100	-40 485 800	
	-93 790 700	4	Ertrag	-97 434 000	+3 643 300	
	+829 227 600		Saldo	+866 070 100	-36 842 500	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
		Investitionen Verwaltungsvermögen				
	100 000	5	Investitionsausgaben	612 500	-512 500	
	+100 000	6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+612 500	-512 500	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
		Aufwand				
	4 066 200	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4 182 900	-116 700 *	Anpassung des Budgets an die aktuellen Erfahrungswerte nach Auflösung der Schulkommission für die Sonderschulen und weitere gesamtstädtische sonderpädagogische Angebote (SK SsA).
	184 989 400	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	197 809 400	-12 820 000 *	Zunahme der Schülerzahlen und Phase II des Projekts TS 2025, führen zu mehr Ressourcen für die Betreuung. In den Sonderschulen werden mehr Betreuungsangebote, gerade auch während den Schulferien, in Anspruch genommen. Die Umsetzung des Projekts Sekretariate für Schulleitungen der Regelschulen der Stadt Zürich (SSR) erfolgt gemäss vorgesehener Etappierung. Teilkompensation mit Konto 3049 00 000 Übrige Zulagen.
	-1 745 800	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1 872 000	+126 200	
	68 878 600	3020 00 000	Löhne der Lehrpersonen	75 597 000	-6 718 400 *	Zunahmen der Schülerzahlen haben vor allem bei den städtischen Förderlehrpersonen in der Kindergarten- und Primarstufe, wie auch bei den Logopädie- und PsychomotoriktherapeutInnen einen höheren Stellenbedarf zur Folge.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-613 100	3020 00 900	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-528 000	-85 100 *	Anpassung Versicherungsleistungen für Lehrpersonen an die Erfahrungswerte der laufenden Rechnung 2019.
	100 000	3030 00 000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte		+100 000 *	Neu werden die Entschädigungen an temporäre Arbeitskräfte auf Konto 3130 00 000 Dienstleistungen Dritter budgetiert.
		3040 00 000	Kinder- und Ausbildungszulagen	6 000	-6 000 *	Die Stadt Zürich richtet Kinder- und Ausbildungszulagen für Kinder (16- bis 18-Jährige), die auf Stellensuche sind, sowie für erwerbsunfähige Kinder (20- bis 25-Jährige) aus.
	1 333 200	3042 00 000	Verpflegungszulagen	1 361 600	-28 400	
	4 768 100	3049 00 000	Übrige Zulagen	2 214 200	+2 553 900 *	Verschiebung eines Teils der Entschädigungen für Verwaltungstätigkeit des Schulpersonals zum Konto 3010 00 000 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal. Unter HRM2 fallen diese Entschädigungen je nach Anstellung auf verschiedenen Konti an.
	16 165 500	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17 609 500	-1 444 000	
	26 239 300	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	26 889 800	-650 500	
	756 000	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	764 300	-8 300	
	3 062 300	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3 227 200	-164 900	
	3 143 600	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	3 107 900	+35 700	
	29 100	3091 00 000	Personalwerbung	40 400	-11 300 *	Mehrkosten für die Rekrutierung von Schulpersonal.
	696 700	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	741 600	-44 900	
	10 100	3100 00 000	Büromaterial	10 900	-800	
	127 100	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	129 500	-2 400	
	317 100	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	298 600	+18 500	
	45 100	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	47 400	-2 300	
	6 110 600	3104 00 000	Lehrmittel	7 119 700	-1 009 100 *	Mehrkosten wegen Einführung von zwei neuen obligatorischen Lehrmitteln (Französisch, Natur und Technik) sowie dem Lernfördersystem «Lernpass plus» in der Sekundarstufe sowie Zunahme der Schülerzahlen.
	18 970 100	3105 00 000	Lebensmittel	8 260 800	+10 709 300 *	Anpassung gemäss HRM2 (Anforderungen der Haushaltsektorisierung): Verschiebung von bisher auf Konto 3105 00 000 Lebensmittel budgetierten Posten zu Konti 3130 00 000 Dienstleistungen Dritter, 3612 00 000 Entschädigungen Gemeinden, Zweckverbände und 3614 00 000 Entschädigungen öff. Unternehmungen.
	2 900	3106 00 000	Medizinisches Material	8 000	-5 100 *	Gestiegener Bedarf an Pflegematerial vor allem in der Schule für Körper- und Mehrfachbehinderte.
	600	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500	+100	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	128 900	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	136 800	-7 900	
	14 300	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	13 700	+600	
	21 700	3113 00 000	Anschaffung Hardware	14 700	+7 000	
	21 500	3116 00 000	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	24 700	-3 200	
	293 800	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	116 200	+177 600 *	Das Projekt KluS (Klassen- + Schuladministrations-Software) wird 2019 abgeschlossen.
	266 300	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	221 000	+45 300	
	12 523 500	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12 811 500	-288 000 *	Gemäss GR-Beschluss (GR-Nr. 2015/293 und 2017/261) wurde in den Jahren 2017 bis 2019 den Betrieben 50 Prozent auf den Infrastrukturpreis Abfall erlassen und während zweier Jahre (2018 und 2019) ganz auf den Infrastrukturpreis Abwasser verzichtet. Nach Abschluss dieser Bonusaktion steigen die Ausgaben ab 2020.
	36 589 800	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	52 631 300	-16 041 500 *	HRM2-bedingte Verschiebung von Kaltanlieferung von Lebensmittel für Betreuungseinrichtungen von Konto 3105 00 000 Lebensmittel. Ausserdem höhere Versorgungstaxen für auswärtige Tagessonderschulungen in Institutionen mit privater Trägerschaft.
	1 225 900	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1 264 700	-38 800	
		3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	100	-100	
	3 100	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	2 700	+400	
	580 500	3137 00 000	Steuern und Abgaben	470 600	+109 900	
	37 000	3138 00 000	Kurse, Prüfungen und Beratungen	51 700	-14 700 *	Gemäss Beschluss der Zürcher Schulpflege (ZSP) vom 19.6.2018 wird aktuell ein neues Konzept für Elternkurse und Informationsangebote für fremdsprachige Eltern zum Thema Schule ausgearbeitet, welches 2020 umgesetzt werden soll.
	1 150 000	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1 200 000	-50 000	
	1 200	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1 200		
	31 000	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35 200	-4 200	
	1 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1 500	-500	
	1 500	3156 00 000	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	1 500		
	24 300	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	30 600	-6 300 *	Höherer Bedarf für den Unterhalt von spezifischer Software an der Schule für Sehbehinderte. Die Software geht End of Life - die Ablösung ist in Planung.
	4 100	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	4 400	-300	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	85 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	86 700	-1 700	
	5 200	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	700	+4 500	
	1 018 300	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	979 400	+38 900	
	5 314 300	3171 00 000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5 918 300	-604 000 *	Anpassung des Budget Globalkredit an den Verbrauch der Vorjahre.
	314 900	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	223 700	+91 200	
	16 500	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	18 000	-1 500	
	500	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	500		
	12 500	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	230 000	-217 500 *	Abschreibungen der Anschaffungen von Multimediarollis gemäss STRB Nr. 2019/216 vom 20.3.2019 sowie für einen weiteren Transportbus der Schule für Körper- und Mehrfachbehinderte.
	300	3499 00 000	Übriger Finanzaufwand	300		
	288 896 900	3611 00 000	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	299 611 200	-10 714 300 *	Mehrbedarf für kantonale Lehrpersonen: a) Mehrkosten aufgrund Schülerwachstum ab SJ 19/20 sowie kantonale Lohnmassnahmen (Teuerung und Stufenanstieg). b) Mehrkosten für Mehrstellenbedarf für die 5. Ferienwoche für das Lehr- und Schulleitungspersonal ab SJ 20/21.
	104 500	3612 00 000	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	930 200	-825 700 *	Verschiebung von Budgetposten, die als "Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen" eingestuft werden und bisher auf anderen Konti geplant wurden. Dies als Folge der Anforderungen an die Haushaltsektorisierung mit der Einführung von HRM2. a) Warm- und Kaltanlieferungen von Lebensmitteln für Betreuungseinrichtungen (Anlieferung durch stadt-eigene Betriebe; bisher Konto 3105 00 000 Lebensmittel). b) Versorgertaxen für Tages- und Sonderschulungen mit kommunaler Trägerschaft (bisher Konto 3635 00 000 Beiträge private Unternehmungen bzw. 3130 00 000 Dienstleistungen Dritter).
		3614 00 000	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	860 000	-860 000 *	HRM2-bedingte Verschiebung von Budgetposten für Warmanlieferung von Lebensmitteln für Betreuungseinrichtungen durch öffentliche Unternehmungen, bisher Konto 3105 00 000 Lebensmittel.
	13 987 700	3631 00 000	Beiträge an Kantone und Konkordate	13 167 500	+820 200 *	Aufgrund der Erfahrung aus der Rechnung 2018 kann mit einem geringeren Kostenansatz je SchülerIn, der für den Besuch des Langzeitgymnasiums an das Mittelschul- und Berufsbildungsamt zu zahlen ist, gerechnet werden.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	2 383 800	3632 00 000	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2 533 900	-150 100 *	Umsetzung neues Konzept für Nachmittagspraktika ab 2020 geplant. Anpassung des Angebots Back-to-school an Erfahrungswerte.
	890 000	3634 00 000	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	979 900	-89 900 *	Mehrkosten für Spitalschulungen aufgrund der Zunahme von Spital- oder Klinikaufenthalten bedingt durch das Wachstum der Schülerzahlen.
	19 497 900	3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen	19 792 000	-294 100 *	Zunahme der Kosten hauptsächlich aufgrund höheren durchschnittlichen Kosten je Schülerin und Schüler für auswärtige Sonderschulungen (Teil-/Vollinternat).
	28 500	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	71 800	-43 300 *	HRM2-bedingte Verschiebung der Beiträge für die Bibliotheken Falletsche und Heuried vom Konto 3130 00 000 Dienstleistungen Dritter.
		3637 00 000	Beiträge an private Haushalte	3 400	-3 400	
	11 862 600	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	11 724 200	+138 400	
	35 365 600	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	38 951 200	-3 585 600 *	1. Gemäss STRB 1104/2017 wird die ICT-Infrastruktur in den Schulen in zwei Etappen bis 2024 ausgebaut. Die Mehrkosten im Budget 2020 basieren auf folgenden Elementen, für die von der OIZ jeweils die Betriebskosten verrechnet werden: a) Erweiterung der Infrastruktur für 1:1-Computing (persönliche Tablets in den 5. und 6. Klassen); b) Erweiterung der Infrastruktur in Betreuungslokalen (Arbeitsplätze Betreuungspersonal); c) Tablet-Flotten. 2. Höhere Verrechnungen der Leistungen, die das Sportamt für die Volksschule erbringt. Weitere Infos im Kommentar der PG 3 vom Sportamt. 3. Ausbau Verkehrsunterricht gemäss Beschluss der Zürcher Schulpflege vom 6.2.2018 aufgrund steigender Anzahl Schülerinnen und Schüler.
	152 845 200	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	151 359 900	+1 485 300 *	Tiefere Raumkosten infolge einer Neuberechnung durch die IMMO.
	16 000	3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		+16 000	
			Ertrag			
	-31 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-95 000	+64 000 *	Anpassung an die Erfahrungswerte der laufenden Rechnung 2019.
	-1 000 000	4220 00 000	Steuern und Kostgelder	-950 000	-50 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-4 776 000	4230 00 000	Schulgelder	-47 500	-4 728 500 *	Umverteilung von Schulgeldentschädigungen für SchülerInnen in den städtischen Sonderschulen und der Kunst- und Sportschule, die in die Kategorie "Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen" im Rahmen der HRM2-Haushaltsektorisierung fallen: a) Schulgeldzahlungen von Kantone (neu Konto 4611 00 000 Entschädigungen Kantone und Konkordate). b) Schulgeldzahlungen von Gemeinden (neu Konto 4612 00 000 Entschädigungen Gemeinden, Zweckverbände).
	-15 000	4231 00 000	Kursgelder	-16 600	+1 600	
	-1 719 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1 820 000	+101 000	
	-22 000	4250 00 000	Verkäufe	-18 000	-4 000	
	-59 869 800	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-63 547 000	+3 677 200 *	Aus der Zunahme der Schülerzahlen im Betreuungsbereich resultieren höhere Elternbeiträge.
	-200	4309 00 000	Übriger betrieblicher Ertrag		-200	
	-6 700	4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-5 900	-800	
	-20 000	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-20 000		
	-15 200	4471 00 000	Vergütung Dienstwohnungen VV	-7 000	-8 200 *	Die Wohnung im Dachgeschoss des Klassenlagerhauses Lavin konnte bis 2018 trotz stark eingeschränkter Nutzbarkeit vermietet werden. Nach Auszug des Mieters kann die Wohnung momentan nicht mehr vermietet werden.
	-1 739 000	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-1 786 000	+47 000	
	-1 800	4502 00 000	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	-1 800		
		4611 00 000	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-532 600	+532 600 *	Siehe Konto 4230 00 000 Schulgelder.
	-2 387 700	4612 00 000	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-6 795 400	+4 407 700 *	Siehe Konto 4230 00 000 Schulgelder.
	-280 000	4630 00 000	Beiträge vom Bund	-500 000	+220 000 *	Höhere Beiträge für die Anstossfinanzierung mehrerer Betreuungseinrichtungen werden ab 2020 voll wirksam.
	-19 714 300	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-19 136 200	-578 100 *	Insgesamt geringere Kantonsbeiträge: a) Tiefere Beiträge an die Personalkosten der städtischen Sonderschulen, da der beitragsberechtigte Umfang sich verringert. b) Zunahme der Beiträge an die Kosten für die Aufnahmeklassen der ehemaligen Bundesasylzentren.
	-75 000	4635 00 000	Beiträge von privaten Unternehmungen	-37 000	-38 000 *	Das Klassenlagerhaus Charmey wird ab Herbst 2020 instand gesetzt. In dieser Zeit entfallen die Einnahmen.
	-2 118 000	4920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-2 118 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		506100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
	100 000	5060 00 000	Mobilien	100 000		
		506101	Projektion und Präsentation (Multimediarollis)			
		5060 00 000	Mobilien	512 500	-512 500 *	HRM2-bedingte Verschiebung von Konto 3900 00 000 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen (NK I / 2019), weil die Anschaffung von Multimediarollis als Investition zu verbuchen ist.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		5026 Musikschule Konservatorium Zürich				
		Erfolgsrechnung				
	59 889 000	3	Aufwand	60 464 500	-575 500	
	-16 578 000	4	Ertrag	-15 497 000	-1 081 000	
	+43 311 000		Saldo	+44 967 500	-1 656 500	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
		Aufwand				
	50 000	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	50 000		
	4 064 000	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4 005 000	+59 000	
		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5 000	+5 000	
	38 607 600	3020 00 000	Löhne der Lehrpersonen	39 250 000	-642 400 *	Schaffung von vier Stellenwerten beim Lehrpersonal: Aufgrund des Schülerzuwachses werden zwei Stellenwerte für die Musikalische Grundausbildung (MGA) und für das Klassenmusizieren sowie zwei Stellenwerte für den Instrumental- und Gruppenunterricht benötigt. Hinzu kommen die Lohnmassnahmen für das Lehrpersonal MKZ, die sich nach den kantonalen Vorgaben richten. Bisher auf diesem Konto budgetierte Zulagen müssen nach HRM2 dem Konto 3049 00 000 «Übrige Zulagen» belastet werden. Diese Änderung erfolgt saldoneutral (siehe auch Konto 3049 00 000).
	-249 000	3020 00 900	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-250 000	+1 000	
	397 600	3042 00 000	Verpflegungszulagen	409 000	-11 400	
	160 000	3049 00 000	Übrige Zulagen	437 000	-277 000 *	Bisher auf dem Konto 3020 00 000 «Löhne der Lehrpersonen» budgetierte Zulagen müssen nach HRM2 diesem Konto belastet werden. Diese Änderung erfolgt saldoneutral (siehe auch Konto 3020 00 000).
	2 695 000	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2 760 000	-65 000	
	5 152 800	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	5 257 000	-104 200	
	128 500	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	131 000	-2 500	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	502 100	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500 000	+2 100	
	140 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	170 000	-30 000 *	Anpassung an Rechnung 2018: Gemäss neuem Berufsauftrag müssen Lehrpersonen ab Schuljahr 2018/19 vermehrt Weiterbildungen besuchen.
	10 500	3091 00 000	Personalwerbung	10 500		
	50 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	75 000	-25 000 *	Erhöhter Bedarf für Jahresschlussanlass der Lehrpersonen.
	2 000	3100 00 000	Büromaterial	2 000		
	5 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5 000		
	119 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	118 000	+1 000	
	5 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	5 000		
	13 000	3104 00 000	Lehrmittel	20 000	-7 000 *	Die Umsetzung der neuen Lehrpläne erfordert mehr Lehrmittel.
		3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	2 500	-2 500	
	425 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	500 000	-75 000 *	Anschaffung von Instrumenten für drei zusätzliche Klassen des Klassenmusizierens.
	259 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	263 000	-4 000	
	363 100	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	381 900	-18 800	
	32 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	32 000		
	1 800	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	1 800		
	700	3137 00 000	Steuern und Abgaben	1 400	-700	
	3 000	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3 000		
	420 000	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	450 000	-30 000	
	20 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	20 000		
	22 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	20 000	+2 000	
		3169 00 000	Übrige Mieten und Benützungskosten	2 000	-2 000	
	61 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	76 000	-15 000	
	710 000	3171 00 000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	700 000	+10 000	
	12 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	12 000		
	1 000	3192 00 000	Abgeltung von Rechten	1 000		
	1 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	1 000		
	21 000	3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen	21 000		
	900 000	3637 00 000	Beiträge an private Haushalte		+900 000 *	Das Gemeindeamt des Kantons Zürich gibt vor, dass der Schulgeldertrag neu netto verbucht wird. Die Verbuchung der Schulgelderermässigung und des Geschwisterrabattes auf diesem Konto entfällt. Diese Änderung erfolgt saldoneutral (siehe auch Konto 4231 00 000).

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	115 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	135 000	-20 000	
	192 800	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	193 100	-300	
	4 475 500	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	4 698 300	-222 800 *	Basierend auf STRB 1058/2018 wurden die internen Mieten per 1.1.2020 objektspezifisch ermittelt. Die Berechnung pro Gebäude führt zu Abweichungen der bisherigen internen Mietverrechnungen.
			Ertrag			
	-7 500	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-7 500		
	-13 760 000	4231 00 000	Kursgelder	-12 924 000	-836 000 *	Das Gemeindeamt des Kantons Zürich gibt vor, dass der Schulgeldertrag neu netto verbucht wird. Die Schulgelderermässigung und der Geschwisterrabatt werden direkt auf dem Schulgeldertrag als Ertragsminderung verbucht. Diese Änderung erfolgt saldoneutral (siehe auch Konto 3637 00 000).
	-28 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-28 000		
	-185 500	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-210 500	+25 000	
	-10 000	4390 00 000	Übriger Ertrag	-10 000		
	-242 000	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-235 000	-7 000	
	-1 470 000	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1 390 000	-80 000 *	Anpassung unter Berücksichtigung des Rechnungsabschluss 2018.
	-875 000	4636 00 000	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-692 000	-183 000 *	Der projektbezogene Zusatzbeitrag der Förderstiftung fällt in 2020 tiefer aus.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		5050 Schulgesundheitsdienste				
		Erfolgsrechnung				
	24 340 800	3	Aufwand	24 999 700	-658 900	
	-5 321 100	4	Ertrag	-5 434 000	+112 900	
	+19 019 700		Saldo	+19 565 700	-546 000	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
		Aufwand				
	15 955 700	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16 233 400	-277 700 *	Im Schulpsychologischen Dienst werden aufgrund der steigenden SchülerInnenzahl 0,25 Stellenwerte ab Januar 2020 geschaffen. Zusammen mit der Stellenerhöhung auf April 2019 erhöht sich die durchschnittliche Stellenzahl um 0,75. Im Schulzahnärztlichen Dienst wird im Herbst 2020 die zusätzliche Schulzahnklinik Eggbühl bezogen. Dafür werden ab Oktober 2020 2,0 Stellenwerte geschaffen. Bei den Schulzahnpflege-Instruktorinnen werden aufgrund der steigenden Anzahl Schulklassen ab Juli 2020 0,5 Stellenwerte geschaffen.
	-200 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals		-200 000 *	Der Minderaufwand aufgrund unbezahlter Urlaube ist im gleichen Umfang wie im Vorjahr neu auf dem Konto 3010 00 000 geplant.
	158 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	164 000	-6 000	
	16 000	3049 00 000	Übrige Zulagen	16 000		
	996 400	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1 022 400	-26 000	
	1 796 800	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	1 957 100	-160 300	
	39 800	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	46 400	-6 600	
	191 700	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	196 100	-4 400	
	98 800	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	110 800	-12 000	
	18 000	3091 00 000	Personalwerbung	20 000	-2 000	
	51 500	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	56 000	-4 500	
	2 500	3100 00 000	Büromaterial	2 500		
	52 700	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	49 300	+3 400	
	77 700	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	60 000	+17 700	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	9 500	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	8 300	+1 200	
	27 100	3104 00 000	Lehrmittel	23 700	+3 400	
	467 000	3106 00 000	Medizinisches Material	484 000	-17 000	
	5 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2 500	+2 500	
	3 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1 500	+1 500	
	99 000	3116 00 000	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	102 000	-3 000	
	15 300	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	24 100	-8 800 *	Die vom Gemeinderat der Stadt Zürich beschlossene Bonusaktion zur Reduktion des Infrastrukturpreises für Abwasser und Abfallentsorgung endet im Jahr 2019.
	1 760 600	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 813 000	-52 400	
	10 600	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	32 600	-22 000 *	Dolmetscherleistungen sind im Budget 2020 im Konto 3132 00 000 geplant. Im Vorjahr wurden sie im Konto 3130 00 000 geplant.
	10 000	3136 00 000	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	10 000		
	7 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	4 000	+3 000	
	132 500	3156 00 000	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	136 500	-4 000	
	11 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7 700	+3 300	
	88 200	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	68 900	+19 300	
	13 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	16 500	-3 500	
	46 500	3637 00 000	Beiträge an private Haushalte	36 500	+10 000	
	73 700	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	69 700	+4 000	
	23 900	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25 200	-1 300	
	2 282 300	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	2 199 000	+83 300	
			Ertrag			
	-13 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-16 500	+3 500	
	-4 690 600	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-4 759 900	+69 300	
	-4 800	4250 00 000	Verkäufe	-4 800		
	-20 300	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-20 300		
	-25 300	4290 00 000	Übrige Entgelte	-29 100	+3 800	
		4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-7 400	+7 400	
	-100	4502 00 000	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		-100	
	-567 000	4611 00 000	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-596 000	+29 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		5063 Fachschule Viventa				
			Erfolgsrechnung			
	33 199 900	3	Aufwand	33 412 300	-212 400	
	-12 974 400	4	Ertrag	-12 205 000	-769 400	
	+20 225 500		Saldo	+21 207 300	-981 800	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Aufwand			
	88 200	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	86 400	+1 800	
	4 932 400	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5 002 400	-70 000	
	14 949 700	3020 00 000	Löhne der Lehrpersonen	14 325 500	+624 200 *	Weniger Klassen im Berufsvorbereitungsjahr Sprache und Integration (BVJ S+I), Sistierung des Angebotes "Deutsch für Flüchtlinge" aufgrund der gesunkenen Flüchtlingszahlen sowie siehe Begründung zu Konto 3049.
	182 900	3042 00 000	Verpflegungszulagen	176 200	+6 700	
	51 000	3049 00 000	Übrige Zulagen	262 800	-211 800 *	Die Kosten verschiedener Lohnarten wurden 2019 auf dem falschen Konto budgetiert.
	1 221 500	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1 199 500	+22 000	
	2 449 600	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	2 414 200	+35 400	
	61 700	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	62 700	-1 000	
	242 500	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	238 300	+4 200	
	173 300	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	149 300	+24 000	
	21 800	3091 00 000	Personalwerbung	16 200	+5 600	
	34 300	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	32 500	+1 800	
	1 600	3100 00 000	Büromaterial	2 200	-600	
	68 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	67 800	+200	
	187 700	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	191 200	-3 500	
	8 700	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	7 500	+1 200	
	200 600	3104 00 000	Lehrmittel	178 400	+22 200	
	254 900	3105 00 000	Lebensmittel	276 000	-21 100	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	53 500	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	78 300	-24 800 *	Ersatz einer alten, nicht mehr den aktuellen Sicherheitsvorschriften entsprechenden Fräsmaschine in einer Schülerwerkstatt.
	3 000	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5 100	-2 100	
	800	3113 00 000	Anschaffung Hardware	500	+300	
	4 100	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	2 100	+2 000	
	32 400	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	33 400	-1 000	
	598 800	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	537 000	+61 800	
	354 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	254 200	+99 800	
	50 400	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	38 400	+12 000	
	700	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	700		
	2 100	3137 00 000	Steuern und Abgaben	5 800	-3 700	
	59 500	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	66 400	-6 900	
	25 300	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23 300	+2 000	
	800	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	100	+700	
	6 400	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	5 200	+1 200	
	3 800	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2 500	+1 300	
	6 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	4 300	+1 700	
	5 600	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2 400	+3 200	
	39 300	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	32 300	+7 000	
	197 100	3171 00 000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	214 300	-17 200	
	18 300	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	10 900	+7 400	
	100	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	100		
	300	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	200	+100	
	37 300	3637 00 000	Beiträge an private Haushalte	30 700	+6 600	
	306 700	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	310 100	-3 400	
	759 700	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	810 700	-51 000	
	5 503 500	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	6 254 200	-750 700 *	Basierend auf STRB 1058/2018 wurden die internen Mieten per 1.1.2020 objektspezifisch ermittelt. Die Berechnung pro Gebäude führt zu Abweichungen der bisherigen internen Mietverrechnungen.
			Ertrag			
	-33 500	4220 00 000	Steuern und Kostgelder		-33 500 *	Die Kostgelder der SuS aus 15plusSHS werden weiterhin durch das Schulamt vereinnahmt.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-2 779 100	4231 00 000	Kursgelder	-2 529 200	-249 900 *	Weniger SuS im BVJ S+I, Sistierung des Angebots "Deutsch für Flüchtlinge" aufgrund der gesunkenen Flüchtlingszahlen.
	-26 400	4250 00 000	Verkäufe	-260 500	+234 100 *	Die Erlöse aus den Bistros der Fachschule Viventa werden korrekterweise auf das Konto 4250 00 001 verbucht.
	-291 800	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-76 100	-215 700 *	Siehe Begründung zu Konto 4250.
		4390 00 000	Übriger Ertrag	-700	+700	
	-77 800	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-47 100	-30 700 *	Aufgrund einer Erweiterung des Schulhauses Jungholz können die Schulräume am Samstag nicht mehr weitervermietet werden.
	-6 927 100	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-6 764 700	-162 400 *	Tiefere Beiträge für die Hauswirtschaftsberufslehren.
	-19 000	4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-27 800	+8 800	
	-2 819 700	4636 00 000	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-2 498 900	-320 800 *	Tiefere Beiträge für die Berufsbildung Fachangestellte Gesundheit aufgrund einer neuen Bildungsverordnung.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			5070 Sportamt			
			Erfolgsrechnung			
	122 820 900	3	Aufwand	116 006 900	+6 814 000	
	-38 980 000	4	Ertrag	-41 450 600	+2 470 600	
	+83 840 900		Saldo	+74 556 300	+9 284 600	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Dienstabteilung mit Produktgruppen-Globalbudget gemäss Separatvorlage.			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		5	Investitionsausgaben	3 892 000	-3 892 000	
		6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+3 892 000	-3 892 000	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		500502	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
		5060 00 000	Möbilien	292 000	-292 000 *	laufende Erneuerung Kasseneintrittssystem
		554500	Darlehen an FCZ Trainingszentrum AG für «FCZ-Trainingszentrum» auf der Sportanlage Heerenschürli			
		5450 00 000	Darlehen an private Unternehmungen	1 800 000	-1 800 000 *	Gewährung rückzahlbares Darlehen an FCZ Trainingszentrum AG «FCZ-Trainingszentrum» auf Sportanlage Heerenschürli. Hierbei handelt es sich um einen gesperrten Kredit.
		556500	Investitionsbeitrag an FCZ Trainingszentrum AG für «FCZ-Trainingszentrum» auf der Sportanlage Heerenschürli			

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		5650 00 000	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	1 800 000	-1 800 000 *	Investitionsbeitrag an FCZ Trainingszentrum AG «FCZ-Trainingszentrum» auf Sportanlage Heerenschürli. Hierbei handelt es sich um einen gesperrten Kredit.

3.10 Sozialdepartement

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		5500 Sozialdepartement Departementssekretariat				
			Erfolgsrechnung			
	179 932 500	3	Aufwand	183 208 500	-3 276 000	
	-8 037 200	4	Ertrag	-8 703 100	+665 900	
	+171 895 300		Saldo	+174 505 400	-2 610 100	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Aufwand			
	62 000	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	30 800	+31 200 *	Anpassung der Sozialbehördenentschädigung wegen HRM2 rückwirkend per 01.05.2019. Sozialversicherungspflichtige Sitzungstaggelder der Behörden werden auf dem Konto 3000 00 000, sozialversicherungsfreie Sitzungstaggelder auf dem Konto 3001 00 000 und die Grundentschädigungen der Behörden auf dem Konto 3170 00 000 ausgewiesen.
		3001 00 000	Vergütungen an Behörden und Kommissionen (nicht zum massgebenden Lohn gehörend)	3 800	-3 800	
	4 808 300	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5 148 200	-339 900 *	Erhöhung 2.4 Stellenwerte: 0.8 Stellenwerte für zusätzliche Projekte und Abklärungen (Aufträge aus Gemeinderat, Projekt Bundessubventionen), teilweise refinanziert. 0.8 Stellenwerte für Qualitätssicherung in Kitas. 0.8 Stellenwerte für Übernahme von Krippenaufsicht für Gemeinden im Kanton (refinanziert) und Sicherstellung Aufsichtstätigkeit bei höherer Anzahl Kitas.
		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-18 700	+18 700 *	Rückerstattung von Sozialversicherungsleistungen.
	47 300	3042 00 000	Verpflegungszulagen	50 100	-2 800	
	3 000	3049 00 000	Übrige Zulagen	6 000	-3 000	
	304 600	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	322 900	-18 300	
	560 600	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	635 000	-74 400	
	14 300	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14 800	-500	
	59 300	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	62 600	-3 300	
	25 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	26 300	-1 300	
	47 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	57 400	-10 400	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	1 100	3100 00 000	Büromaterial	1 300	-200	
	500	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		+500	
	35 900	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	34 500	+1 400	
	7 800	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	9 500	-1 700	
	1 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1 000		
	14 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2 000	+12 000 *	Allfällige Anschaffungen im Inspektorat werden erst getätigt, wenn Rechtsgrundlage wieder vorliegt, und dann mittels Nachtragskredit beantragt.
	129 500	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	130 300	-800	
	594 600	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	639 200	-44 600	
	800	3134 00 000	Sachversicherungsprämien		+800	
	11 700	3137 00 000	Steuern und Abgaben	10 000	+1 700	
	1 000	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		+1 000	
	12 500	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	11 500	+1 000	
	2 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2 000		
	45 200	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	72 600	-27 400 *	Siehe Konto 3000 00 000
	5 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand		+5 000	
	1 324 200	3634 00 000	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1 188 400	+135 800	
	24 098 800	3634 00 100	Beiträge an AOZ für Asylfürsorge und Wirtschaftliche Hilfe	23 217 700	+881 100 *	Kostenrückgang in der Asylfürsorge aufgrund Fallabnahme (ca. -140 Fälle) von Fr. 1'707'000.-. Mehrausgaben im Bereich wirtschaftliche Hilfe von Fr. 826'000.- aufgrund Fallzunahme bei anerkannten Flüchtlingen.
	14 439 400	3634 00 104	Beiträge an Asyl-Organisation Zürich: Städtische Pflichtleistungen	14 030 400	+409 000 *	Kostenrückgang bei den Prozesskosten wegen Fallabnahme (-200 Fälle). Dieser wird teilweise durch Mehrausgaben (Fr. 475'000.-) für Reduktion des Caseloads pro Stellenwert kompensiert.
	5 056 000	3634 00 105	Beiträge an Asyl-Organisation Zürich: Besondere städtische Integrationsleistungen	5 056 000		
	49 500	3636 00 101	Beiträge an Winterhilfe Schweiz	49 500		
	173 900	3636 00 102	Beiträge an Zentralstelle für Ehe- und Familienberatung	173 900		
	19 900	3636 00 103	Beiträge an infoSekta	19 900		
	133 000	3636 00 104	Beiträge an Verein Schuldenberatung Kanton Zürich	143 000	-10 000	
	998 000	3636 00 105	Beiträge an Pro Senectute Kanton Zürich für Treuhanddienst	998 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	501 800	3636 00 106	Beiträge im Bereich der sozialen und beruflichen Integration	665 000	-163 200 *	Zwei Pilotprojekte für 2020/21: Projekt Patenfamilien von Pro Infirmis/Verein Espoir und FEMIA Anlaufstelle
	388 400	3636 00 107	Beiträge an Behindertenorganisationen	388 400		
	47 500	3636 00 109	Beiträge an HAZ Homosexuelle Arbeitsgruppen Zürich	47 500		
	125 000	3636 00 110	Beiträge an insieme Zürich	125 000		
	77 000	3636 00 111	Beiträge an Institutionen im Behindertenbereich	77 000		
1	665 000	3636 00 112	Beiträge an Zürcher Fachstelle für Alkoholprobleme	1 665 000		
	247 500	3636 00 113	Beiträge an Offene Tür Zürich	247 500		
	304 300	3636 00 114	Beiträge an Verein Suneboge für temporäre Beschäftigungsmöglichkeiten	304 300		
	217 000	3636 00 115	Beiträge an Verein Jugendwohnnetz Juwo	216 000	+1 000	
	77 300	3636 00 116	Beiträge an Verein ada-zh	77 300		
	28 700	3636 00 117	Beiträge an Speak-Out	28 700		
	380 200	3636 00 119	Beiträge an Verein Glattwägs	380 200		
	751 000	3636 00 120	Beiträge an Stiftung Domicil	751 000		
	279 300	3636 00 121	Beiträge an Schweiz. Arbeiterhilfswerk SAH Zürich für das Angebot Etcetera	279 300		
	322 000	3636 00 122	Beiträge an Schweiz. Arbeiterhilfswerk SAH Zürich für das Angebot impuls	322 000		
	279 000	3636 00 123	Beiträge an Verein Impulsis	279 000		
	657 000	3636 00 124	Beiträge an Verein Lernwerk für FitAttest	657 000		
	133 000	3636 00 125	Beiträge an Job-Vermittlung Wipkingen	133 000		
	227 700	3636 00 126	Beiträge an Angebot Obstgarten AHA - Berufliche Grundbildung	227 700		
	375 000	3636 00 127	Beiträge an OJA Offene Jugendarbeit Zürich für Job Shop / Info Shop	375 000		
	824 600	3636 00 129	Beiträge an Stiftung bvz - Berufslehr-Verbund Zürich	824 600		
	304 100	3636 00 130	Beiträge an Swiss ProWork AG	304 100		
	152 300	3636 00 131	Beiträge an Gemeinschaft Arche für den Bereich Sucht und Drogen	152 300		
	6 000	3636 00 132	Beiträge an Frauenzentrale Zürich	6 000		
	149 500	3636 00 133	Beiträge an FIZ Fachstelle Frauenhandel und Frauenmigration	202 500	-53 000 *	Gemäss GRB 2019/237
	69 200	3636 00 134	Beiträge für Projekte gegen Gewalt an Frauen und Kindern	69 200		
	44 200	3636 00 135	Beiträge an Verein Limitia	75 000	-30 800 *	Gemäss GRB 2019/187

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	25 200	3636 00 136	Freier Kredit für Frauenprojekte	25 200		
	49 500	3636 00 137	Beiträge an mannebüro züri	75 000	-25 500 *	Gemäss STRB Nr. 2019/583
	260 300	3636 00 138	Beiträge an Pinocchio - Beratungsstelle für Eltern und Kinder	260 900	-600	
	94 200	3636 00 139	Beiträge an Marie Meierhofer Institut für das Kind	94 200		
	263 000	3636 00 140	Starthilfen und Beiträge im Frühbereich	263 000		
	250 000	3636 00 141	Beiträge für Kinderbetreuung an Deutschkursen	240 000	+10 000	
	4 059 000	3636 00 142	Beiträge an private Unternehmungen für familienunterstützende Dienstleistungen	4 449 300	-390 300 *	Höhere Nachfrage nach subventionierten Plätzen für Kinder mit besonderen Bedürfnissen in spezialisierten Betreuungseinrichtungen.
	100 000	3636 00 152	Beiträge an Verein Fanarbeit Zürich	100 000		
	-1 000 000	3636 00 153	Pauschalabzug Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	-1 000 000		
	48 000	3636 00 161	Beiträge an Caritas für Incluso	49 500	-1 500	
	18 000	3636 00 162	Beiträge an Verein Netz4	18 000		
	24 500	3636 00 163	Beiträge an Pro Juventute für Tel. 147	24 500		
	84 500	3636 00 164	Beiträge an Caritas für Kulturlegi	84 500		
	47 000	3636 00 165	Beiträge an IG Sozialhilfe für Kafi Klick	47 000		
	15 000	3636 00 166	Beiträge an Verein Schlupfhuus für Notübernachtungen	19 500	-4 500	
	181 900	3636 00 167	Beiträge an Verein Arche Zürich	181 900		
	52 000	3636 00 168	Beiträge an Verein Bildungsmotor	52 000		
	99 000	3636 00 169	Beiträge an Verein Lernturbo	99 000		
	80 000	3636 00 170	Beiträge an Verein S.E.S.J.	80 000		
	148 000	3636 00 171	Beiträge an Zürcher Stadtmission für Isla Victoria	181 300	-33 300 *	Gemäss GRB 2018/294
	49 500	3636 00 172	Beiträge an Zürcher Stadtmission für Café Yucca	164 500	-115 000 *	Gemäss Antrag STR
		3636 00 180	Beiträge an Unabhängige Beschwerdestelle für das Alter	35 000	-35 000 *	Gemäss Antrag VS
	1 532 100	3636 00 200	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Affoltern	1 532 100		
	1 167 600	3636 00 201	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Bachwiesen	1 167 600		
	1 696 700	3636 00 202	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Buchegg	1 696 700		
	1 040 600	3636 00 203	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Grünau	1 040 600		
	1 885 900	3636 00 204	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Heuried	1 885 900		
	1 504 900	3636 00 205	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Hirzenbach	1 504 900		
	789 400	3636 00 206	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Höngg	789 400		
	361 300	3636 00 207	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Hottingen	361 300		
	912 300	3636 00 208	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Leimbach	912 300		
	1 379 800	3636 00 209	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Loogarten	1 379 800		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	941 300	3636 00 210	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Oerlikon	941 300		
	1 255 400	3636 00 211	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Riesbach	1 255 400		
	521 500	3636 00 212	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Schindlergut	521 500		
	1 687 400	3636 00 213	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Seebach	1 687 400		
	880 000	3636 00 214	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Wipkingen	880 000		
	631 500	3636 00 215	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Witikon	631 500		
	695 400	3636 00 216	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Wollishofen	695 400		
	240 900	3636 00 220	Beiträge an Trägerverein Altstadtthaus	240 900		
	425 600	3636 00 230	Beiträge an Verein Offene Jugendarbeit OJA Zürich für OJA Affoltern	425 600		
	402 900	3636 00 231	Beiträge an Verein Offene Jugendarbeit OJA Zürich für OJA Kreis 3 und 4	402 900		
	916 600	3636 00 232	Beiträge an Verein Offene Jugendarbeit OJA Zürich für OJA Kreis 5 / Planet5	916 600		
	478 900	3636 00 233	Beiträge an Verein Offene Jugendarbeit OJA Zürich für OJA Kreis 6 Wipkingen	478 900		
	430 600	3636 00 234	Beiträge an Verein Offene Jugendarbeit OJA Zürich für OJA Kreis 9 Hard	430 600		
	434 000	3636 00 235	Beiträge an Verein Offene Jugendarbeit OJA Zürich für OJA Oerlikon	434 000		
	399 500	3636 00 236	Beiträge an Verein Offene Jugendarbeit OJA Zürich für OJA Schwamendingen	399 500		
	424 200	3636 00 237	Beiträge an Verein Offene Jugendarbeit OJA Zürich für OJA Wollishofen und Leimbach	424 200		
	274 900	3636 00 245	Beiträge an Verein Jugendtreff Kreis 4	274 900		
	78 500	3636 00 250	Beiträge an Verein Quartierhaus Kreis 6	74 200	+4 300	
	433 200	3636 00 251	Beiträge an Verein Quartiertreff Enge	433 200		
	176 700	3636 00 252	Beiträge an Verein Quartiertreff Fluntern	176 700		
	398 500	3636 00 253	Beiträge an Verein Quartiertreff Hirslanden	398 500		
	99 600	3636 00 260	Beiträge an Verein Kultur Bahnhof Affoltern KuBaA	99 600		
	55 100	3636 00 261	Beiträge an Verein Kulturbiotop für das Kulturlokal Mundwerk	55 100		
	136 000	3636 00 262	Beiträge an Verein Pädagogische Aktion Zürich PAZ für Mobile Spielanimation	136 000		
	163 400	3636 00 263	Beiträge an Verein Kinderzirkus Robinson	163 400		
		3636 00 264	Beiträge an Verein Kanzbi	113 500	-113 500 *	Gemäss GRB 2019/269
	1 867 500	3636 00 300	Beiträge an weitere soziokulturelle Organisationen	1 867 400	+100	
	20 000	3637 00 101	Beiträge an Gewaltopfer	20 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	77 166 800	3637 00 102	Beiträge an Eltern mit Anspruch auf subventionierte Kinderbetreuung	80 066 800	-2 900 000 *	Höhere Nachfrage nach subventionierten Betreuungsplätzen.
	127 600	3660 20 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		+127 600 *	Neue Abschreibungsmethode und -dauer nach HRM2. Investitionen wurden im 2019 vollständig abgeschrieben.
	758 700	3660 60 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	356 300	+402 400 *	Siehe Konto 3660 20 000
	8 500	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	8 500		
	57 700	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	48 200	+9 500	
	8 404 600	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	9 326 100	-921 500 *	Neue Dienstleistungsvereinbarung der IMMO ab 1.1.2020, STRB Nr. 1058/2018
			Ertrag			
	-40 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-50 000	+10 000	
	-20 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-5 000	-15 000 *	Deutlich weniger Aufträge aufgrund fehlender Gesetzesgrundlage für Observationen, daher nochmals Reduktion der erwarteten Einnahmen.
		4250 00 000	Verkäufe	-200	+200	
	-1 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1 500	+500	
	-7 856 200	4480 00 000	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-8 383 900	+527 700 *	Neue Dienstleistungsvereinbarung der IMMO ab 1.1.2020, STRB Nr. 1058/2018
		4611 00 000	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-46 500	+46 500 *	Übernahme Koordination Bundessubventionen für familienergänzende Kinderbetreuung vom Kanton Zürich (AJB).
		4612 00 000	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-96 000	+96 000 *	Übernahme Krippenaufsichtstätigkeiten von anderen Gemeinden.
	-120 000	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-120 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		5510 Support Sozialdepartement				
		Erfolgsrechnung				
	26 938 000	3	Aufwand	28 948 300	-2 010 300	
	-995 000	4	Ertrag	-1 000 000	+5 000	
	+25 943 000		Saldo	+27 948 300	-2 005 300	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
		Investitionen Verwaltungsvermögen				
	5 798 000	5	Investitionsausgaben	6 269 000	-471 000	
	+5 798 000	6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+6 269 000	-471 000	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
		Aufwand				
	14 823 600	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15 423 200	-599 600 *	Zusätzliche 3.9 Stw. für die Erfüllung der Supportdienstleistungen zuhanden der Kunden-Dienstabteilungen aufgrund der aktuellen Entwicklung. Davon 2.0 Stw. befristet bis 31.12.2023 im Bereich Finanzen (infolge Mengenwachstum Klientenbuchhaltung, Folgeaufwand in nachgelagerten Aufgaben, Projektaufwand), 1.4 Stw. Personal (davon 1.0 Stw. Übertrag von SOD für HR Beratung sowie 0.4 Stw. für Projekte befristet bis 31.12.2021), 1.0 Stw. Bereich Informatik (Teamleitung für neu geschaffenen Bereich IT-Change- und Testmanagement) sowie -0.5 Stw. Bereich Controlling + Infrastruktur (Übertrag an Soziale Dienste für Administration Mütter-/Väterberatung).
	-100 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-100 000		
	24 000	3030 00 000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	30 000	-6 000	
	200 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	203 000	-3 000	
	93 500	3049 00 000	Übrige Zulagen	101 300	-7 800	
	934 300	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	961 300	-27 000	
	1 667 100	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	1 835 600	-168 500	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	42 400	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	44 000	-1 600	
	180 300	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	185 000	-4 700	
	192 100	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	192 100		
	83 000	3091 00 000	Personalwerbung	142 000	-59 000 *	Anpassung Budgetwert an effektive Ausgaben sowie geplante Mehraufwendungen für die Umsetzung der neuen HR-Strategie gemäss HRZ-Roadmap.
	60 500	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	60 500		
	4 700	3100 00 000	Büromaterial	4 700		
	1 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1 000		
	90 500	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	90 500		
	6 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	6 000		
	2 000	3106 00 000	Medizinisches Material	2 000		
	2 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2 000		
	4 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4 000		
	25 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	25 000		
	332 400	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	900 000	-567 600 *	Budgetkorrektur aufgrund Aufteilung des Kontos 3132 00 000 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten gemäss IT-Kontenplan auf mehrere Konten.
	3 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3 000		
	172 500	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	182 600	-10 100	
	1 458 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1 050 000	+408 000 *	Budgetkorrektur aufgrund Aufteilung des Kontos 3132 00 000 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten gemäss IT-Kontenplan auf mehrere Konten sowie vorgesehene Aufwendungen für das Projekt Scanning und Workflow SOD.
		3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	66 000	-66 000 *	Budgetkorrektur aufgrund Aufteilung des Kontos 3132 00 000 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten gemäss IT-Kontenplan auf mehrere Konten.
	2 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	2 000		
	2 000	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2 000		
	8 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	8 000		
	816 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	950 000	-134 000 *	Budgetkorrektur aufgrund Aufteilung des Kontos 3132 00 000 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten gemäss IT-Kontenplan auf mehrere Konten.
	28 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	28 000		
	8 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		3169 00 000	Übrige Mieten und Benützungskosten	18 000	-18 000 *	Budgetkorrektur aufgrund Aufteilung des Kontos 3132 00 000 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten gemäss IT-Kontenplan auf mehrere Konten.
	32 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	35 000	-3 000	
	34 000	3171 00 000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	34 000		
		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	1 000	-1 000	
	22 500	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	22 500		
	96 300	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	439 800	-343 500 *	Geplante Finanzierungskosten für folgende Projekte/ Vorhaben: (SmartLBZ (0.21 Mio.), CR KiSS (0.02 Mio.), CR KiBEA (0.02 Mio.), Projekt Externe Leistungen SOD (0.04 Mio.), StipendienLBZ (0.07 Mio.), Scanning- und Workflow SOD (0.03 Mio.)
	40 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	40 000		
	3 713 000	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3 814 200	-101 200 *	Geplante Aufwendungen für das Projekt Scanning und Workflow SOD durch interne Verrechnung OIZ.
	1 834 300	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	2 131 000	-296 700 *	Neue Dienstleistungsvereinbarung der IMMO ab 01.01.2020. (STRB Nr. 1058/2018)
			Ertrag			
	-10 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-15 000	+5 000	
	-10 000	4290 00 000	Übrige Entgelte	-10 000		
	-975 000	4311 00 000	Aktivierbare Eigenleistungen auf immateriellen Anlagen	-975 000		
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			500001 Anschaffung Hardware			
	90 000	5060 00 000	Mobilien		+90 000 *	Für das Budget 2020 sind keine Anschaffungen von Informatik-Hardware vorgesehen.
			500003 Anschaffung Software			
	5 708 000	5200 00 000	Software	6 269 000	-561 000 *	Geplante Investitionsausgaben für FFS (5.70 Mio.), SmartLBZ (0.35 Mio.), Scanning und Workflow SOD (0.30 Mio.), Stipendien LBZ (0.20 Mio.)

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			5515 Amt für Zusatzleistungen zur AHV/IV			
			Erfolgsrechnung			
	612 100 400	3	Aufwand	606 073 700	+6 026 700	
	-192 386 500	4	Ertrag	-192 415 500	+29 000	
	+419 713 900		Saldo	+413 658 200	+6 055 700	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
	660 000	5	Investitionsausgaben	660 000		
	+660 000	6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+660 000		
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			Aufwand			
	11 461 200	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12 177 800	-716 600 *	Zusätzliche Stellen: 1 Stellenwert für Pflegebeiträge, 7 Stellenwerte für EL-Reform (pro rata ab 01.07.2020).
	-50 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-150 000	+100 000 *	Anpassung an effektiven Verlauf.
	132 200	3042 00 000	Verpflegungszulagen	137 600	-5 400	
		3049 00 000	Übrige Zulagen	1 400	-1 400	
	730 400	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	756 800	-26 400	
	1 317 000	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	1 470 200	-153 200	
	32 500	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	34 400	-1 900	
	136 100	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	144 600	-8 500	
	85 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	87 000	-2 000	
	15 000	3091 00 000	Personalwerbung	10 000	+5 000	
	48 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	62 200	-14 200 *	Erhöhung infolge zusätzlicher Stellenwerte (siehe Konto 3010 00 000), Zunahme Arbeitsplatzabklärungen und Pensionierung Direktor.
	4 500	3100 00 000	Büromaterial	4 500		
	2 500	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2 500		
	106 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	106 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	13 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	13 000		
	3 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3 000		
	12 500	3113 00 000	Anschaffung Hardware	12 500		
	122 500	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	72 500	+50 000	
	212 700	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	187 500	+25 200	
	114 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	84 000	+30 000	
	34 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	37 500	-3 500	
	5 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5 000		
	230 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	230 000		
	2 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	2 000		
	2 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2 000		
	40 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	40 000		
	800 000	3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen		+800 000 *	Die Höhe der erstmals im Jahr 2019 gebildeten Delkredere wegen HRM2 wird beibehalten.
	1 200 000	3181 10 000	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen	1 200 000		
	200 000	3181 11 000	Erläss von Rückerstattungsforderungen	200 000		
	20 000	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	20 000		
	11 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	11 000		
		3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	220 000	-220 000 *	Abschreibung auf IT-Projekte, welche gemäss HRM2 aktivierungspflichtig sind.
	70 000	3611 00 000	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	98 000	-28 000 *	Jährliche Ergänzungsleistungs-Registerkosten gemäss Verrechnung durch Kantonales Sozialamt.
	77 600 000	3632 00 200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Leistungen der Langzeitpflege	76 260 000	+1 340 000 *	Anpassungen gemäss Angaben der Alters- und Pflegezentren der Stadt Zürich und Entlastung durch höhere Beiträge Krankenversicherer ab 01.01.2020.
	1 600 000	3632 00 300	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	1 740 000	-140 000 *	Erhöhung gemäss Angaben der Pflegezentren der Stadt Zürich mit einer volatilen Nachfrage nach Pflegebetten in der Akut- und Übergangspflege.
	65 660 000	3635 00 200	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	60 840 000	+4 820 000 *	Anpassungen an bisherigen Kostenverlauf und Entlastung durch höhere Beiträge Krankenversicherer ab 01.01.2020.
	140 000	3635 00 300	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	160 000	-20 000	
	4 928 000	3637 11 000	Krankenkassen-Prämienverbilligungen: Beiträge an Ergänzungsleistungsempfänger	4 928 300	-300	
	17 300	3637 12 000	Krankenkassen-Prämienverbilligungen: Beiträge an Beihilfeempfänger	17 000	+300	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	125 416 500	3637 20 000	Ergänzungsleistungen zur IV	126 648 500	-1 232 000 *	Kostenzunahme, insbesondere in IV-Heimen.
	211 416 800	3637 21 000	Ergänzungsleistungen zur AHV	207 692 600	+3 724 200 *	Bezüger von Ergänzungsleistungen zur AHV in Heimen: Einerseits Fallabnahme sowie entgegen Annahme im Budget 2019 keine Taxerhöhung bei den Pflegezentren der Stadt Zürich (PZZ), andererseits Kostenzunahme aufgrund Erhöhung Eigenbeteiligung infolge erhöhter Beträge in der Obligatorischen Krankenpflege Versicherung (OKP).
	14 957 200	3637 22 000	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	15 407 500	-450 300 *	Leichte Fall- und Kostenzunahme.
	21 142 300	3637 23 000	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	22 085 200	-942 900 *	Leichte Fall- und Kostenzunahme.
	21 342 000	3637 24 000	Beihilfen	21 721 100	-379 100 *	Leichte Fall- und Kostenzunahme.
	1 873 300	3637 25 000	Kantonalrechtliche Zuschüsse	1 866 100	+7 200	
	45 457 200	3637 26 000	Gemeindezuschüsse	46 311 700	-854 500 *	Leichte Fall- und Kostenzunahme.
	145 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	145 000		
	1 461 700	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1 322 500	+139 200	
	1 831 000	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1 645 200	+185 800 *	Neue Dienstleistungsvereinbarung der IMMO ab 01.01.2020, STRB Nr. 1058/2018.
			Ertrag			
	-530 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-568 000	+38 000	
	-43 700	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-45 900	+2 200	
	-1 000	4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-1 000		
	-940 000	4611 00 000	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-940 000		
	-1 927 900	4630 00 000	Beiträge vom Bund	-2 125 900	+198 000 *	Subventionen stehen in direkter Relation zu den Zusatzleistungen und Rückerstattungen. Siehe Begründung zu Konto 3637 11 000 - 3637 12 000 sowie 4637 11 000.
	-170 943 900	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-170 734 700	-209 200 *	Subventionen stehen in direkter Relation zu den Zusatzleistungen und Rückerstattungen. Siehe Begründung zu Konto 3637 20 000 - 3637 24 000 sowie 4637 20 000 - 4637 21 000.
	-1 440 000	4637 11 000	Krankenkassen-Prämienverbilligungen: Rückerstattungen von Beiträgen durch Ergänzungsleistungsempfänger	-1 080 000	-360 000 *	Gesamtrückerstattungen Budget 2020 unverändert gegenüber Budget 2019. Verteilungsgrundlage bilden die Jahresrechnung 2018 und die Erwartungsrechnung 2019.
	-3 423 400	4637 20 000	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV	-3 603 400	+180 000 *	Siehe Konto 4637 11 000.
	-5 569 000	4637 21 000	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV	-5 749 000	+180 000	
	-176 600	4637 22 000	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	-176 600		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-191 000	4637 23 000	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	-191 000		
	-2 700 000	4637 24 000	Rückerstattungen Beihilfen	-2 700 000		
	-360 000	4637 25 000	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse	-180 000	-180 000 *	Siehe Konto 4637 11 000.
	-4 140 000	4637 26 000	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse	-4 320 000	+180 000 *	Siehe Konto 4637 11 000.
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		500001	Anschaffung Software			
	660 000	5200 00 000	Software	660 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		5520 Laufbahnzentrum				
		Erfolgsrechnung				
	15 813 300	3	Aufwand	16 587 500	-774 200	
	-5 093 500	4	Ertrag	-4 809 500	-284 000	
	+10 719 800		Saldo	+11 778 000	-1 058 200	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
		Aufwand				
	5 000	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5 000		
	8 809 100	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9 580 200	-771 100 *	Erhöhte Personalkosten wegen Übertrag (4.5 Stw.) «Coaching 16:25» von den Sozialen Diensten (SOD) und Aufbau Kompetenzzentrum zum Thema «Berufseinstieg Jugendliche und junge Erwachsene».
	-25 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-35 000	+10 000	
	84 400	3042 00 000	Verpflegungszulagen	94 400	-10 000	
	20 400	3049 00 000	Übrige Zulagen	20 400		
	557 200	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	598 400	-41 200	
	1 184 200	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	1 323 200	-139 000	
	25 700	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	27 300	-1 600	
	108 500	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	114 600	-6 100	
	91 900	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	95 000	-3 100	
	74 500	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	72 500	+2 000	
	1 500	3100 00 000	Büromaterial	1 500		
	1 300	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1 300		
	272 300	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	267 300	+5 000	
	10 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	10 000		
	2 500	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2 500		
	2 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5 000	-3 000	
	1 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen		+1 000	
	233 300	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	213 300	+20 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	33 700	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	56 000	-22 300 *	Höhere Ausgaben wegen der Einführung der Software «ELO», Aufbau des Kompetenzzentrums «Berufseinstieg Jugendliche und junge Erwachsene», Reorganisation, Gruppen-Supervisionen für Berufsberater und Coaches.
	51 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	51 000		
	5 000	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	8 000	-3 000	
	5 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5 000		
	36 400	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	22 400	+14 000	
		3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7 200	-7 200 *	Budgetverschiebung vom Konto 3160 00 000 Miete und Pacht Liegenschaft.
	39 500	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	45 000	-5 500	
	10 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	8 000	+2 000	
	500	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	500		
	270 000	3631 00 000	Beiträge an Kantone und Konkordate	270 000		
	2 100	3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen	2 100		
	2 000 000	3637 00 000	Beiträge an private Haushalte	2 000 000		
	600 000	3707 00 000	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	500 000	+100 000	
	20 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	20 000		
	1 400	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	75 400	-74 000 *	Die OIZ-IT-Kosten wurden per Budgetjahr 2019 vollständig an Support Sozialdepartement (SDS) übertragen. Ab dem Jahr 2020 gehen die Telefoniekosten, die intern von OIZ verrechnet werden, wieder zulasten des Laufbahnzentrums.
	1 278 900	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1 120 000	+158 900 *	Neue Dienstleistungsvereinbarung der IMMO ab 01.01.2020, STRB Nr. 1058/2018.
			Ertrag			
	-1 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-1 000		
	-79 000	4231 00 000	Kursgelder	-72 000	-7 000	
	-937 700	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1 039 000	+101 300	
	-437 300	4250 00 000	Verkäufe	-102 000	-335 300 *	Jährlicher Ertragsausfall von CHF 350'000 wegen Vertragskündigung seitens dem Schweizerischen Dienstleistungszentrum Berufsbildung (SDBB) per 31.12.2019. Die redaktionelle Erarbeitung der ‚BIZ-Berufsinfos‘ durch das Laufbahnzentrum wird eingestellt.
	-90 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-120 000	+30 000	
	-2 804 000	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-2 831 000	+27 000	
	-144 500	4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-144 500		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-600 000	4706 00 000	Durchlaufende Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-500 000	-100 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			5530 Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde der Stadt Zürich			
			Erfolgsrechnung			
	18 349 500	3	Aufwand	18 913 300	-563 800	
	-3 213 500	4	Ertrag	-3 709 500	+496 000	
	+15 136 000		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+15 203 800	-67 800	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
	119 300	5	Investitionsausgaben	120 000	-700	
	+119 300	6	Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+120 000	-700	
			Aufwand			
	10 170 000	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10 324 600	-154 600 *	Zusätzliche 2.5 Stw.: 1.0 Stw. für Nachvollzug für das gesetzlich vorgeschriebenen Aufgabengebiets, 1.0 Stw. für Entlastung der Behördenmitglieder infolge steigender Komplexität der Fälle und 0.5 Stellenwerte für Reduktion der Fälle pro Stellenwert (Aufgaben bei gleichbleibendem Stellenplan zugenommen)
	-15 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-15 000		
	91 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	93 000	-2 000	
	7 700	3049 00 000	Übrige Zulagen	9 500	-1 800	
	633 000	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	642 500	-9 500	
	1 266 800	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	1 397 500	-130 700	
	28 100	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	28 300	-200	
	122 100	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	124 000	-1 900	
	-122 100	3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		-122 100	
	87 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	90 000	-3 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	10 000	3091 00 000	Personalwerbung	7 000	+3 000	
	34 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	34 000		
	1 000	3100 00 000	Büromaterial	1 000		
	500	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		
	54 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	60 000	-6 000	
	32 500	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	32 500		
	200	3106 00 000	Medizinisches Material	200		
	1 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1 000		
	2 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	2 000		
	151 200	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	2 000	+149 200 *	Korrektur falsche HRM2 Kontierung (Wartungsvertrag): neu auf Konto 3158 budgetiert.
	2 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2 000		
	2 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6 000	-4 000	
	2 070 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 840 000	+230 000 *	Anpassung an reelle Verhältnisse bzw. Erfahrungswerte (Rechnung 2018). Die Erhöhung der Entschädigungen für private Beistandspersonen per 01.01.2017 hat sich nicht entsprechend der Hochrechnung ausgewirkt.
	850 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	850 000		
	34 300	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	34 300		
	2 000	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2 000		
	2 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	151 200	-149 200 *	Korrektur falsche HRM2 Kontierung: (siehe Konto 3118)
	220 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	200 000	+20 000	
	1 000	3171 00 000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1 000		
	110 000	3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen	110 000		
	250 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	300 000	-50 000	
	130 000	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	130 000		
	270 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	270 000		
	23 900	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	48 000	-24 100 *	Planmässige Abschreibungen für IT-Projekte (HRM2)
	280 000	3611 00 000	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	280 000		
	75 000	3637 00 100	Beiträge an mittellose Klienten	75 000		
	50 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	50 000		
	326 900	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	329 800	-2 900	
	1 095 400	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1 399 400	-304 000 *	Neue Dienstleistungsvereinbarung der IMMO ab 01.01.2020, STRB Nr. 1058/2018
			Ertrag			

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-1 900 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-2 300 000	+400 000 *	Anpassung an die Gebührenempfehlungen der KESB-Präsidienvereinigung des Kantons Zürich (Erhöhung der Gebühren für die Verfahren vor der KESB); in Kraftsetzung per 01.04.2019.
	-1 304 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1 400 000	+96 000	
	-1 000	4290 00 000	Übrige Entgelte	-1 000		
	-100	4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-100		
	-8 400	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-8 400		
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		520000	Anschaffung Software			
	119 300	5200 00 000	Software	120 000	-700	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		5550 Soziale Dienste				
		Erfolgsrechnung				
	475 320 000	3	Aufwand	477 227 000	-1 907 000	
	-183 580 000	4	Ertrag	-188 526 000	+4 946 000	
	+291 740 000		Saldo	+288 701 000	+3 039 000	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
		Aufwand				
	74 438 600	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	74 477 000	-38 400	
	-500 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-500 000		
	10 000	3030 00 000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	10 000		
	780 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	800 000	-20 000	
	220 000	3049 00 000	Übrige Zulagen	220 000		
	4 600 200	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4 661 000	-60 800	
		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-20 000	+20 000	
	8 409 200	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	9 048 000	-638 800	
	215 500	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	219 000	-3 500	
	893 500	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	892 000	+1 500	
	730 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	750 000	-20 000	
	180 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	190 000	-10 000	
	15 000	3100 00 000	Büromaterial	15 000		
	300 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	325 000	-25 000	
	510 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	520 000	-10 000	
	83 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	86 000	-3 000	
	3 000	3104 00 000	Lehrmittel	3 000		
	930 000	3105 00 000	Lebensmittel	935 000	-5 000	
	5 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5 000		
	140 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	165 000	-25 000	
	8 000	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	8 000		
	65 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	70 000	-5 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	55 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	55 000		
	1 660 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 570 000	+90 000	
	485 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	485 000		
	6 000	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	7 000	-1 000	
	24 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	25 000	-1 000	
	100 000	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	305 000	-205 000 *	a) Korrektur falsche HRM2 Kontierung (vgl. ordentliche Kreditübertragung 1. Serie / 2019); b) Unterhalt für Zentralwäscherei als neues Objekt der Raumbörse (vgl. GRB 2019/35).
	5 000	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5 000		
	60 000	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	65 000	-5 000	
	37 000	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	30 000	+7 000	
	170 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	170 000		
	15 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	15 000		
	310 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	310 000		
	22 000	3171 00 000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	25 000	-3 000	
	10 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	10 000		
	300 000	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	300 000		
	15 000	3192 00 000	Abgeltung von Rechten	15 000		
	5 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	5 000		
	2 000	3400 00 000	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	2 000		
	5 000	3499 00 000	Übriger Finanzaufwand	5 000		
	1 030 000	3612 00 000	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1 046 000	-16 000	
	3 100 000	3631 00 000	Beiträge an Kantone und Konkordate	3 400 000	-300 000 *	Höhere Gemeindebeiträge für sonderpädagogische Massnahmen im Früh- und Nachschulbereich gemäss Art. 35 Abs. 2 des Kinder- und Jugendhilfegesetzes. Der Kanton erwartet für 2019 eine Kostensteigerung um rund 15% gegenüber dem Vorjahr (vgl. Nachtragskredit 1. Serie / 2019) und eine Kostenstabilisierung für 2020.
	2 000 000	3633 00 000	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	2 050 000	-50 000	
	44 650 000	3635 10 000	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	44 650 000		
	18 000	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	18 000		
	185 000	3637 00 000	Beiträge an private Haushalte	185 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	10 200 000	3637 00 600	Alimentenbevorschussungen	10 200 000		
	450 000	3637 10 000	Krankenkassenprämien: Beiträge an Sozialhilfeempfänger	450 000		
	164 500 000	3637 30 000	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	164 900 000	-400 000 *	Total Aufwand der vier Konten 3637 3x 000: Budget 2019 CHF 303,63 Mio. / Budget 2020 304,43 Mio. / Mehraufwand von CHF -0,8 Mio.: a) Sozialhilfe: keine Mehrkosten, aber Verschiebungen zwischen den Kostenträgern; b) Erzieherische Hilfen: zu optimistische Budgetierung für 2019 (Mehraufwand CHF -0,8 Mio.).
	1 300 000	3637 31 000	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	1 300 000		
	88 330 000	3637 34 000	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	86 310 000	+2 020 000 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3637 30 000.
	49 500 000	3637 35 000	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	51 920 000	-2 420 000 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3637 30 000.
	1 700 000	3707 00 000	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	1 700 000		
	210 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	215 000	-5 000	
	622 700	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	649 800	-27 100	
	12 202 300	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	11 950 200	+252 100 *	a) Mehr Fläche für die Raumbörse v.a. in der Zentralwäscherei (vgl. STRB Nr. 1155/2018 / Mehraufwand CHF -0,3 Mio.); b) Neue Dienstleistungsvereinbarung der IMMO ab 01.01.2020, STRB Nr. 1058/2018.
			Ertrag			
	-22 000	4220 00 000	Steuern und Kostgelder	-22 000		
	-65 000	4231 00 000	Kursgelder	-66 000	+1 000	
	-4 440 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-4 675 000	+235 000 *	Höhere Entschädigungen für zivilrechtliche Mandatsführungen.
	-2 500 000	4250 00 000	Verkäufe	-2 530 000	+30 000	
	-345 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-345 000		
	-2 000	4390 00 000	Übriger Ertrag	-2 000		
	-50 000	4402 00 000	Zinsen Finanzanlagen	-50 000		
	-1 250 000	4480 00 000	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-1 730 000	+480 000 *	Höhere Erträge v.a. wegen Flächenvermehrung für die Raumbörse (vgl. Konten 3144 00 000 und 3920 00 000).
	-730 000	4489 00 000	Übrige Erträge von gemieteten Liegenschaften	-730 000		
	-1 000	4499 00 000	Übriger Finanzertrag	-1 000		
	-24 750 000	4630 00 000	Beiträge vom Bund	-24 750 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-35 625 000	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-35 575 000	-50 000	
	-1 000 000	4631 31 000	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Kostenerstattungen des Kantons für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-1 000 000		
	-39 420 000	4631 35 000	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-41 570 000	+2 150 000 *	Anpassung an die höheren durchschnittlichen Kostenerstattungen in den Jahren 2015-2018.
	-3 100 000	4637 00 600	Alimentenrückerstattungen	-3 200 000	+100 000	
	-100 000	4637 10 000	Krankenkassenprämien: Rückerstattungen von Beiträgen durch Sozialhilfeempfänger	-100 000		
	-39 550 000	4637 30 000	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-41 180 000	+1 630 000 *	Total Ertrag in den vier Konten 4637 3x 000: Budget 2019 CHF -68,48 Mio. / Budget 2020 CHF -70,48 Mio. / Mehrertrag CHF 2,0 Mio.: Anpassung an die höheren durchschnittlichen Rückerstattungen in den Jahren 2015-2018.
	-300 000	4637 31 000	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-300 000		
	-18 550 000	4637 34 000	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-18 650 000	+100 000	
	-10 080 000	4637 35 000	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-10 350 000	+270 000 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 4637 30 000.
	-1 700 000	4707 00 000	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	-1 700 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			5560 Soziale Einrichtungen und Betriebe			
			Erfolgsrechnung			
	96 375 900	3	Aufwand	100 666 700	-4 290 800	
	-69 075 000	4	Ertrag	-70 724 300	+1 649 300	
	+27 300 900		Saldo	+29 942 400	-2 641 500	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
	30 000	5	Investitionsausgaben	30 000		
	+30 000	6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+30 000		
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			Aufwand			
	55 463 400	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	57 210 500	-1 747 100 *	Stellenschaffungen für die Eröffnung eines Nachtdienstes für den Einsatz in den Wohnintegrationsangeboten, für den Ausbau der stationären Wohnintegration und des Übergangswohnens für junge Erwachsene im Geschäftsbereich «Wohnen und Obdach» (7.0 Stw.), für den Ausbau des Drugcheckings und des Angebotes t-alk, für die Errichtung eines SEB weiten Monitorings im Rahmen der Früherkennung von auffälligen Klienten und Klientinnen im Geschäftsbereich «Schutz und Prävention» (3.9 Stw.), für die Neueröffnung einer Kindertagesstätte in Seebach und eines Begleiteten Besuchstreffs im Kita-Verbund Artergut, für die Optimierung und den Ausbau der Kindertagesstätten Selnau und Triemlisplatz in Geschäftsbereich «Kinderbetreuung» (6.7 Stw.), für zusätzlichen Bedarf an Coaching in den Motivationssemestern und ein Vor-Ort-Angebot einer Lernstube für Deutsch- Fremdsprachige sowie für ein zweijähriges Pilotprojekt für Einsatzvermittlung zur Weiterbeschäftigung von städtischen Mitarbeitenden im Geschäftsbereich «Arbeitsintegration» (0.9 Stw.).

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	27 000	3030 00 000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	27 000		
	483 200	3042 00 000	Verpflegungszulagen	488 000	-4 800	
	35 600	3049 00 000	Übrige Zulagen	778 000	-742 400 *	Korrektur falsche HRM2 Kontierung: Irrtümlich unter 301000000 budgetiert.
	4 234 100	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3 649 800	+584 300	
	5 372 800	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	5 582 700	-209 900	
	392 100	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	445 300	-53 200	
	618 700	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	648 200	-29 500	
	528 900	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	583 200	-54 300	
	85 500	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	73 500	+12 000	
	12 400	3100 00 000	Büromaterial	10 800	+1 600	
	1 526 900	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1 600 200	-73 300	
	178 200	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	195 600	-17 400	
	60 400	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	52 400	+8 000	
	2 772 100	3105 00 000	Lebensmittel	2 418 300	+353 800 *	Essenslieferungen an Kindertagesstätten im Geschäftsbereich «Kinderbetreuung» werden neu von der Produktionsküche Entlisberg in den Gastrobetrieben des Geschäftsbereiches «Arbeitsintegration» durchgeführt (siehe Konto 391000000). Infolgedessen höherer Lebensmittelbedarf in der Produktionsküche Entlisberg von Fr. 0.08 Mio.
	61 400	3106 00 000	Medizinisches Material	68 600	-7 200	
	4 800	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	21 500	-16 700 *	Neuanschaffung von zwei Registrierkassen mit Waagen für die Neueröffnung der Personalcafeteria Eggbühl im Geschäftsbereich «Arbeitsintegration».
	364 400	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	378 500	-14 100	
	161 200	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	177 000	-15 800	
	199 700	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	224 400	-24 700	
	432 500	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	432 500		
	3 600 500	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	3 631 000	-30 500	
	213 400	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	582 600	-369 200 *	Mehr Drugchecking im Geschäftsbereich «Schutz und Prävention» Fr. 0.05 Mio. sowie Korrektur HRM2 Kontierung von Beratungen, Zertifizierungen, Analysen und Drugchecking vom Konto 313000000 Fr. 0.32 Mio.
	28 000	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	26 500	+1 500	
	136 100	3137 00 000	Steuern und Abgaben	153 500	-17 400	
	9 700	3138 00 000	Kurse, Prüfungen und Beratungen	9 700		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	1 400	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	900	+500	
	185 500	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	194 500	-9 000	
	12 000	3156 00 000	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	12 000		
	3 100	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3 800	-700	
	4 485 500	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	4 465 800	+19 700	
	40 800	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	38 700	+2 100	
	820 600	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	847 400	-26 800	
	112 600	3171 00 000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	119 500	-6 900	
	94 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	94 000		
	2 000	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	2 000		
	30 900	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	29 900	+1 000	
	36 100	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	36 100		
	17 100	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	17 100		
	705 400	3707 00 000	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	670 400	+35 000	
	113 400	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	117 100	-3 700	
	3 136 900	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3 921 800	-784 900 *	Essenslieferungen an Kindertagesstätten im Geschäftsbereich «Kinderbetreuung» werden neu von Produktionsküche in den Gastrobetrieben des Geschäftsbereiches «Arbeitsintegration» durchgeführt (siehe Konto 310500000) Fr. 0.5 Mio. Mehrschichtenbetrieb der Empfangs- und Zutrittskontrolle durch sip züri in den Kontakt- und Anlaufstellen infolge längerer Öffnungszeiten im Geschäftsbereich «Schutz und Prävention» Fr. 0.25 Mio. Mehr Möblierungen für die Wohnintegrationsangebote durch die Holzbearbeitung im Geschäftsbereich «Wohnen und Obdach» Fr. 0.05 Mio.
	9 428 600	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	10 626 400	-1 197 800 *	Neue Dienstleistungsvereinbarung der IMMO ab 01.01.2020, STRB Nr. 1058/2018
	147 000	3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		+147 000	
			Ertrag			
	-42 099 400	4220 00 000	Steuer- und Kostgelder	-43 505 800	+1 406 400 *	Mehr VILAS-Erträge durch Vollbetrieb Neufrankengasse im Geschäftsbereich «Wohnen und Obdach» Fr. 0.45 Mio. Mehr Elternbeiträge im Geschäftsbereich «Kinderbetreuung»

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						Fr. 0.55 Mio. und Tarifierpassung von Fr. 0.4 Mio. im Geschäftsbereich «Arbeitsintegration».
	-11 500	4231 00 000	Kursgelder	-11 500		
	-6 969 500	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-7 022 000	+52 500	
	-5 039 100	4250 00 000	Verkäufe	-5 002 300	-36 800	
	-2 299 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1 641 600	-657 400 *	Weniger Rückerstattungen von Betrieben mit Einsatzplätzen für Teilnehmende in den Motivationssemestern und in den Kooperationen im Geschäftsbereich «Arbeitsintegration».
	-9 600	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-9 600		
	-600	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		-600	
	-38 000	4612 00 000	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-38 000		
	-6 870 300	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-6 964 300	+94 000	
	-103 400	4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-103 400		
	-2 111 800	4634 00 000	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-2 138 200	+26 400	
	-1 300	4699 10 000	Rückverteilung CO2-Abgabe	-1 300		
	-705 400	4704 00 000	Durchlaufende Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-670 400	-35 000	
	-2 816 100	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-3 615 900	+799 800	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		525107	Beteiligungen an Kapitalien von Wohnbaugenossenschaften			
	30 000	5550 00 000	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	30 000		

4 Anhang

4.1 Finanzkennzahlen

	Budget 2019	Budget 2020
Anzahl Einwohner*	433 900	439 100
Steuerfuss	119%	119%
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung, in Franken)	5 461	5 361
Selbstfinanzierungsgrad	55.4%	54.1%
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.		
Richtwerte		
> 100 %	ideal	
80 - 100 %	gut bis vertretbar	
50 - 80 %	problematisch	
< 50 %	ungenügend	
Zinsbelastungsanteil	1.2%	1.0%
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.		
Richtwerte		
0 - 4 %	gut	
4 - 9 %	genügend	
> 9 %	schlecht	
Nettoverschuldungsquotient	167.9%	188.5%
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld** abzutragen.		
Richtwerte		
< 100 %	gut	
100 - 150 %	genügend	
> 150 %	schlecht	
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	10 608	11 687
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.		
Richtwerte		
< 0 Fr.	Nettovermögen	
1 - 1 000 Fr.	geringe Verschuldung	
1 001 - 2 500	mittlere Verschuldung	
2 501 - 5 000	hohe Verschuldung	
> 5 000 Fr.	sehr hohe Verschuldung	
* Bevölkerungszahl entspricht mittlerer Prognose zur Bevölkerungsentwicklung Quelle: Statistik Stadt Zürich (Bevölkerungsszenarien).		
** Bilanzwerte nach Bilanzanpassung und per Ende Budgetjahr berechnet.		

4.2 Steuerfuss und Steuerertrag zu 100%

(Beträge in Mio. Fr.)

Steuern laufendes Jahr						
Jahr	Steuerfuss in %	Juristische Personen	Natürliche Personen	Total	Total zu 100%	Veränderung 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	9.5%
2002	122	677.5	920.8	1 598.3	1 310.1	2.3%
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	-2.4%
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%
B2019	119	875.0	1 260.0	2 135.0	1 794.1	1.1%
B2020	119	905.0	1 305.0	2 210.0	1 857.1	3.5%

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

4.3 Abschreibungen VV und Abschreibungen Investitionsbeiträge

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr
			Gesamthaushalt		
	488 545 900	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	438 674 200	+49 871 700
	30 778 500	366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	17 332 100	+13 446 400
	519 324 400		Aufwand für Abschreibungen	456 006 300	+63 318 100
			Allgemeiner Haushalt		
	312 215 200	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	265 867 600	+46 347 600
	30 778 500	366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	17 332 100	+13 446 400
	342 993 700		Aufwand für Abschreibungen	283 199 700	+59 794 000
			Eigenwirtschaftsbetriebe		
	176 330 700	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	172 806 600	+3 524 100
	176 330 700		Aufwand für Abschreibungen	172 806 600	+3 524 100

4.4 Spezialfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe

Konto	Bezeichnung	Mutmasslicher Bestand am 31.12.2019	Einlagen 2020	Entnahmen 2020	Mutmasslicher Bestand am 31.12.2020
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-2 503 978 965	-128'295'800	72'543'100	-2 559 731 665
	Wohnen und Gewerbe	- 18 470 529	-9'285'100		- 27 755 629
	Gastronomie	- 4 414 800	-2'543'500		- 6 958 300
	Parkierungsbauten	- 27 616 942		395'800	- 27 221 142
	Parkgebühren	- 5 015 213	-954'800		- 5 970 013
	Blaue Zonen	- 6 600 235		871'300	- 5 728 935
	ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Abwasser	- 230 095 423	-20'124'300		- 250 219 723
	ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Abfall	- 215 069 466	-6'278'700		- 221 348 166
	ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Fernwärme	- 102 582 910	-6'923'500	50'000'000	- 59 506 410
	Wasserversorgung	- 171 628 042	-14'757'600		- 186 385 642
	Elektrizitätswerk	-1 650 736 075	-67'428'300	5'308'000	-1 712 856 375
	Verkehrsbetriebe	- 71 749 330		15'968'000	- 55 781 330

4.5 Gesperrte Kredite

In das Budget 2020 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 2020 Fr.
1510 Kultur		
550030 Beitrag an Zürcher Kunstgesellschaft	4 600 000	2 400 000
2000 Finanzdepartement Departementssekretariat		
525157 Jugendwohnkredit 2016: unverzinsliche Darlehen und Betriebszuschüsse zur Schaffung von Wohnraum für Jugendliche	20 000 000	7 000 000
564104 Beitrag an Zoo Zürich AG für Ausbau der Infrastrukturanlagen (Ausbaustufe 2020-2023)	7 800 000	600 000
2021 Liegenschaften Stadt Zürich		
590012 Josefstrasse 219 / Neue Hard 12: Übertragung aus dem FV	13 834 063	1 450 000
2034 Wohnen und Gewerbe		
590027 Magnusstrasse 27: Gesamtinstandsetzung	6 925 000	180 000
3035 Stadtpital Triemli		
500112 Verlegung Gastroenterologie	3 300 000	2 500 000
3515 Tiefbauamt		
514714 Erneuerungsunterhalt von Brücken: Rathausbrücke, Umgestaltung	32 100 000	467 300
515001 Bau von Radfahreranlagen: Stadttunnel, Nutzung Velo	26 700 000	300 000
515003 Bau von Radfahreranlagen: Manessestrasse, Abschnitt Utobrücke bis Nr. 104	8 400 000	30 000
565001 Beiträge an private Unternehmen: Velostation Bahnhof Stadelhofen	12 500 000	2 785 000
3550 ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Abfall		
540009 Beteiligung an ZAV Recycling AG	3 500 000	3 500 000
540020 Kehrlichtheizkraftwerk Hagenholz: Dritte Verbrennungslinie 2K5	270 000 000	2 820 000
4040 Immobilien Stadt Zürich		
500516 Gemeinschaftszentrum Wipkingen: Instandsetzung	10 500 000	1 200 000
500558 Röschibachstrasse 24/26: Umbau/Instandsetzung für Sozialzentrum	59 801 000	37 621 000
500561 Amtshaus Walche: Instandsetzung	87 368 000	6 400 000
500571 Schulanlage Apfelbaum: Erstellung Pavillon	3 230 000	150 000
500573 Wasserwerkstrasse 119: Instandsetzung und Umnutzung als Schulhaus	5 150 000	5 010 000
500628 Theaterhaus Gessnerallee: Instandsetzung Bühnenhalle	5 300 000	1 000 000
500629 Polizeischiessanlage Gänziloo: Umbau Diensthunde-Kompetenzzentrum	7 200 000	115 000
500638 Sportanlage Höggerberg: Ersatzneubau Garderobengebäude	12 452 000	4 190 000
500639 Schulanlage Utogrund/Kochareal: Erstellung Pavillon	3 330 000	130 000
500640 Schulanlage Bungertwies: Erstellung Pavillon	3 316 000	2 670 000
500641 Schulanlage Schwamendingen West: Erstellung Pavillon	3 080 000	130 000
500642 Schulanlage Wollishofen I: Erstellung Pavillon	3 229 000	2 670 000
500645 Schulanlage Weinberg II Turner/Riedtli: Erstellung Pavillon	2 900 000	2 500 000
500650 Schulanlage Lavater: Instandsetzung	22 360 000	2 850 000
500654 Wache Süd: Erweiterung	29 900 000	800 000

In das Budget 2020 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 2020 Fr.
4040 Immobilien Stadt Zürich (Fortsetzung)		
500655 Schulanlage Guggach: Neubau	38 500 000	880 000
500658 Wohnsiedlung Hornbach: Ausbau für Schulzahnklinik	2 500 000	800 000
500662 Schulanlage Allmend: Neubau	56 845 000	2 340 000
500685 Schulanlage Bachtobel II: Neubau Züri-Modular-Pavillon	2 539 000	2 670 000
500686 Schulanlage Letzi: Neubau Züri-Modular-Pavillon Sek	3 380 000	180 000
500687 Schulanlage Uto: Neubau Züri-Modular-Pavillon Sek	2 950 000	190 000
500688 Schulanlage Schwamendingen West II: Neubau Züri-Modular-Pavillon	3 080 000	130 000
500697 Schulanlage Falletsche/Leimbach: Neubau Provisorium für Schule Allmend	4 800 000	600 000
500700 Schulanlage Manegg III: Neubau Züri-Modular-Pavillon	3 558 000	2 750 000
500705 Schulanlage Waidhalde II: Neubau Züri-Modular-Pavillon	2 880 000	130 000
500706 Schulanlage Buhn III: Neubau Züri-Modular-Pavillon	3 100 000	250 000
500707 Schulanlage Gabler I: Neubau Züri-Modular-Pavillon	2 880 000	140 000
500708 Schulanlage Aegerten: Neubau Züri-Modular-Pavillon	3 100 000	250 000
500709 Schulanlage Heubeeribüel: Neubau Züri-Modular-Pavillon	3 100 000	250 000
500711 Schulanlage Riedhof III / Vogtsrain: Neubau Züri-Modular-Pavillon	3 185 000	190 000
500720 Mühlegasse 18: Erwerb	6 900 000	6 834 000
4525 Wasserversorgung		
502951 Bau Zonenverbindung Limmatzone-Glattzone-Hangzone Sonnenberg	24 120 000	10 800 000
4530 Elektrizitätswerk		
503700 Erneuerungsunterhalt der Liegenschaften: Sammelkonto Instandsetzung und Optimierung ewz - Areal Herdern	168 000 000	7 630 000
5070 Sportamt		
554500 Darlehen an FCZ Trainingszentrum AG für «FCZ-Trainingszentrum» auf der Sportanlage Heerenschürli	2 000 000	1 800 000
556500 Investitionsbeitrag an FCZ Trainingszentrum AG für «FCZ-Trainingszentrum» auf der Sportanlage Heerenschürli	2 000 000	1 800 000

5 Selbständige öffentlich-rechtliche Anstalten

Mit GR Nr. 2016/59 hat der Stadtrat den Gemeinderat darüber in Kenntnis gesetzt, dass der Verwaltungsrat auch das Detailbudget im Bereich Drittaufträge zeitlich so verabschiedet, dass das Produktgruppen-Globalbudget der AOZ dem Gemeinderat jeweils mit dem Nachtrag zum städtischen Budget (Novemberbrief) zur Kenntnisnahme vorgelegt werden kann.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		9701	Stiftung Wohnungen für kinderreiche Familien			
			Erfolgsrechnung			
	10 266 900	3	Aufwand	11 251 500	- 984 600	
	-10 671 000	4	Ertrag	-11 390 100	+ 719 100	
	- 404 100		Saldo (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	- 138 600	- 265 500	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
	909 000	5	Investitionsausgaben	794 000	+ 115 000	
	+ 909 000	6	Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+ 794 000	+ 115 000	
			Aufwand			
	20 000	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	20 000		
	785 000	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	805 000	- 20 000	
	- 1 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	- 1 000		
	12 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	12 000		
	61 000	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	63 000	- 2 000	
	96 000	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	97 000	- 1 000	
	2 400	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2 700	- 300	
	6 000	3055 00 000	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6 000		
	10 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	10 000		
	1 000	3091 00 000	Personalwerbung	1 000		
	15 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	15 000		

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	25 000	3100 00 000	Büromaterial	10 000	+ 15 000	* Vorjahr erhöhter Bedarf wegen Umzug der Geschäftsstelle.
	95 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	95 000		
	10 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	10 000		
	204 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	224 000	- 20 000	
	2 500	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2 500		
	799 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	839 000	- 40 000	
	51 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	63 000	- 12 000	
	70 000	3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	30 000	+ 40 000	* Vorjahr Fr. 40'000 für Machbarkeitsstudie Au.
	13 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	22 000	- 9 000	* Jahresrechnung HRM2 Fr. 7'000.
	20 000	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	20 000		
	95 000	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	96 000	- 1 000	
	2 540 000	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3 557 000	-1 017 000	* 2.03 Mio. Fr. Sanierung Siedlung Leimbach.
	1 000	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1 000		
	45 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	45 000		
	10 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	10 000		
	15 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	15 000		
	17 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	15 000	+ 2 000	
	1 530 000	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1 550 000	- 20 000	
	33 300	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	33 300		
	952 700	3401 00 000	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	950 000	+ 2 700	
	2 568 000	3511 00 000	Einlagen in Fonds des EK	2 470 000	+ 98 000	
	13 000	3612 00 000	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	13 000		
	30 000	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	30 000		
	120 000	3637 00 000	Beiträge an private Haushalte	120 000		
			Ertrag			
	- 73 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	- 86 000	+ 13 000	
	- 7 700	4390 00 000	Übriger Ertrag	- 3 700	- 4 000	
	-9 177 000	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-9 200 000	+ 23 000	

9701 Stiftung Wohnungen für kinderreiche Familien

Öffentlich-rechtliche Anstalten

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-1 340 000	4511 00 000	Entnahmen aus Fonds EK	-2 027 100	+ 687 100	
	- 73 000	4630 00 000	Beiträge vom Bund	- 73 000		
	- 300	4699 10 000	Rückverteilung CO2-Abgabe	- 300		
			Investitionsausgaben			
	809 000	5040 00 000	Hochbauten	794 000	+ 15 000	
	100 000	5060 00 000	Mobilien	0	+ 100 000	* Vorjahr Innenausbau neue Geschäftsstelle.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		9702	Stiftung Alterswohnungen der Stadt Zürich			
			Erfolgsrechnung			
	32 264 500	3	Aufwand	35 038 700	-2 774 200	
	-32 537 200	4	Ertrag	-35 264 000	+2 726 800	
	- 272 700		Saldo (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	- 225 300	- 47 400	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
	28 135 000	5	Investitionsausgaben	17 730 000	+10 405 000	
	+28 135 000	6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+17 730 000	+10 405 000	
			Aufwand			
	25 000	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	25 000		
	9 383 900	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9 759 900	- 376 000	* Viele Langzeitausfälle, die durch befristete Anstellungen aufgefangen werden. Kursleiter Soziokultur sind neu im Stundenlohn über Lohnbuchhaltung SAW entschädigt (Vorjahr unter Konto-Nr. 3130 00 000 budgetiert).
	- 242 900	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	- 245 000	+ 2 100	
	175 800	3030 00 000	Temporäre Arbeitskräfte	80 000	+ 95 800	* Einerseits Reduzierung Temporäreinsätze andererseits Erhöhung befristete Mitarbeiter zur Überbrückung von Langzeitausfällen.
	129 500	3042 00 000	Verpflegungszulagen	137 200	- 7 700	
	676 600	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	687 600	- 11 000	
	1 001 700	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	1 003 500	- 1 800	
	162 200	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	340 600	- 178 400	
	74 800	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	102 000	- 27 200	* Aufgrund Implementierung neuer Software sowie Ausweitung der Digitalisierung sind zusätzliche Kosten für Weiterbildung budgetiert.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	95 700	3091 00 000	Personalwerbung	30 000	+ 65 700	* Einerseits weniger Kosten durch Online Inserate andererseits in den Vorjahren zu hoch budgetiert.
	55 500	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	36 500	+ 19 000	
	31 300	3100 00 000	Büromaterial	38 000	- 6 700	
		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20 700	- 20 700	* Kosten Soziokultur.
	72 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	59 700	+ 12 300	
	4 200	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	10 000	- 5 800	* Kosten für Online-Datenbanken, Fachbücher neue Mitarbeiter.
	20 000	3106 00 000	Medizinisches Material	32 000	- 12 000	* Im Vorjahr zu tief budgetiert.
	26 300	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	25 000	+ 1 300	
	328 200	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	335 000	- 6 800	
	24 300	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	25 000	- 700	
	16 700	3113 00 000	Anschaffung Hardware	15 000	+ 1 700	
	13 100	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	14 000	- 900	
	1 669 100	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3 305 000	-1 635 900	* Bruttoausweis der Heizkosten. Die pauschalen Erträge sind unter Konto-Nr. 4260 00 000 ausgewiesen.
	1 215 300	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 167 000	+ 48 300	
	35 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	35 000		
	32 400	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	23 000	+ 9 400	
	246 200	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	250 500	- 4 300	
	3 467 100	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5 275 500	-1 808 400	* Aufgrund eines Unterhaltsrückstaus werden in diversen Siedlungen kumuliert Unterhaltsarbeiten fällig (Liftsanierung, Leitungswartung, Heizungsunterhalt, Umgebungsunterhalt, Feuchtigkeitsschäden).
	4 100	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3 000	+ 1 100	
	76 500	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	102 000	- 25 500	* Rückstau Unterhalt von Maschinen, Werkzeugen und Geräten.
	150 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	102 000	+ 48 000	
	1 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	20 000	- 19 000	* Im Vorjahr zu tief budgetiert.
	681 600	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	484 200	+ 197 400	* Wegfall der SAW-intern verrechneten Mieten.
	115 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	116 200	- 1 200	
	80 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	89 000	- 9 000	
	95 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	95 000		
	580 800	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	466 300	+ 114 500	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	4 049 400	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3 838 700	+ 210 700 *	In den Vorjahren wurde auf den gesamten Investitionskosten (inkl. Grundstücke) abgeschrieben. Praxisänderung ab Rechnung 2018.
		3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	30 500	- 30 500 *	Neues ERP wurde 2019 aktiviert.
	2 626 600	3401 00 000	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	2 240 000	+ 386 600 *	Amortisation Hypotheken sowie Abschluss Refinanzierungen zu tieferem Zinssatz.
	5 065 500	3511 00 000	Einlagen in Fonds des EK	4 859 300	+ 206 200	
		3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	4 800	- 4 800	
			Ertrag			
	-3 381 100	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-3 502 700	+ 121 600	
	-3 250 800	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-6 025 200	+2 774 400 *	Bruttoausweis der Pauschalen für Heizung, Die Kosten sind unter Konto-Nr. 3120 00 000 ausgewiesen.
		4290 00 000	Übrige Entgelte	- 137 400	+ 137 400 *	Beitrag Soziokultur.
	- 133 700	4312 00 000	Aktivierbare Projektierungskosten	- 100 000	- 33 700 *	Weniger Projekte in aktueller Bauphase.
	-22 144 200	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-22 179 900	+ 35 700	
		4499 00 000	Übriger Finanzertrag	- 100 000	+ 100 000 *	Aktivierbare Bauzinsen.
	- 232 700	4630 00 000	Beiträge vom Bund	- 72 900	- 159 800 *	Wegfall Bundessubvention Neubühl.
	-3 379 700	4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-3 126 100	- 253 600 *	Rückgang Leistungen Spitex.
	- 15 000	4699 10 000	Rückverteilung CO2-Abgabe	- 15 000		
		4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	- 4 800	+ 4 800	
			Investitionsausgaben			
	28 135 000	5040 00 000	Hochbauten	17 730 000	+10 405 000 *	Jährlich individuelles Wachstum.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		9703	Stiftung zur Erhaltung von preisgünstigen Wohn- und Gewerberäumen der Stadt Zürich			
			Erfolgsrechnung			
	30 724 000	3	Aufwand	32 200 300	-1 476 300	
	-37 938 000	4	Ertrag	-40 508 000	+2 570 000	
	-7 214 000		Saldo (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	-8 307 700	+1 093 700	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
	65 495 000	5	Investitionsausgaben	61 997 000	+3 498 000	
		6	Investitionseinnahmen	- 30 000		
	+65 495 000		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+61 967 000	+3 498 000	
			Aufwand			
	220 000	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	210 000	+ 10 000	
	2 229 700	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2 439 000	- 209 300	* Pensenentwicklung gemäss Stellenplan und IST 2018.
	80 000	3030 00 000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	121 000	- 41 000	* Anpassung aufgrund IST 2018.
	158 000	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	211 000	- 53 000	
	285 000	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	365 000	- 80 000	
	40 000	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	34 000	+ 6 000	
	13 000	3055 00 000	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	16 000	- 3 000	
	40 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	40 000		
	36 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	18 000	+ 18 000	* Anpassung aufgrund IST 2018.
	16 000	3100 00 000	Büromaterial	20 000	- 4 000	
	20 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	20 000		
	6 800	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	5 000	+ 1 800	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14 000	- 14 000	* Unter HRM2 neues Konto.
	810 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	762 900	+ 47 100	
	571 200	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	762 700	- 191 500	* 30-Jahr Jubiläum und Buchpublikation.
	128 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	119 000	+ 9 000	
	138 000	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	99 000	+ 39 000	
	311 400	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	328 300	- 16 900	
	800	3137 00 000	Steuern und Abgaben	1 000	- 200	
	113 900	3140 00 000	Unterhalt an Grundstücken	100 000	+ 13 900	
	6 816 100	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7 205 800	- 389 700	* Individuelle Unterhalts- und Erneuerungsplanung.
	18 800	3151 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	16 500	+ 2 300	
	272 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	528 000	- 256 000	* Im Budget 2019 falsche Zuordnung der Baurechtszinsen (Fr. 254 000; siehe Konto 3401 00 000).
	24 500	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	31 700	- 7 200	* Anpassung aufgrund IST 2018.
	20 000	3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen	43 000	- 23 000	* Annahme.
	36 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	48 000	- 12 000	* Annahme.
	10 800	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	8 300	+ 2 500	
	3 546 000	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3 909 000	- 363 000	* Steigerung durch geplantes Wachstum (Neuakquisitionen und/oder Neu-/Umbauten).
	52 000	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	55 000	- 3 000	
	20 000	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	21 000	- 1 000	
	8 154 000	3401 00 000	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	7 600 000	+ 554 000	* Minderung wegen tieferen Zins-Erwartungen. Im Budget 2019 falsche Zuordnung der Baurechtszinsen (Fr. 254 000; siehe Konto 3160 00 000).
	56 000	3420 00 000	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	56 000		
	6 480 000	3511 00 000	Einlagen in Fonds des EK	6 992 100	- 512 100	
			Ertrag			
	- 161 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	- 161 000		
	- 17 000	4250 00 000	Verkäufe		- 17 000	* Unter HRM2 neues Konto.
	- 35 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	- 32 000	- 3 000	
	-1 150 000	4310 00 000	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-1 050 000	- 100 000	* Annahme.
	- 2 000	4400 00 000	Zinsen flüssige Mittel		- 2 000	
		4450 00 000	Erträge aus Darlehen VV	- 3 000	+ 3 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-35 573 000	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-36 958 000	+1 385 000	* Steigerung durch geplantes Wachstum (Neuakquisitionen und/oder fertiggestellte Neu-/Umbauten).
	-1 000 000	4511 00 000	Entnahmen aus Fonds EK	-2 304 000	+1 304 000	* Variierend infolge individueller Unterhalts- und Erneuerungsplanung.
			Investitionsausgaben			
	65 495 000	5040 00 000	Hochbauten	61 957 000	+3 538 000	* Jährlich individuelles Wachstum (Neuakquisitionen und/oder Neu-/Umbauten).
		5060 00 000	Mobilien	30 000	- 30 000	* Umstellung auf HRM2.
		5200 00 000	Software	10 000	- 10 000	* Umstellung auf HRM2.
		6450 00 000	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen	- 30 000	+ 30 000	* Umstellung auf HRM2.

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		9704	Stiftung für bezahlbare und ökologische Wohnungen - Einfach Wohnen			
			Erfolgsrechnung			
	1 041 000	3	Aufwand	1 507 000	- 466 000	
	-1 295 000	4	Ertrag	-1 517 000	+ 222 000	
	- 254 000		Saldo (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	- 10 000	- 244 000	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
	20 000 000	5	Investitionsausgaben	20 000 000		
	+20 000 000	6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+20 000 000		
			Aufwand			
	100 000	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	80 000	+ 20 000	
		3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	180 000	- 180 000	* Neue eigene Geschäftsstelle.
	14 000	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17 000	- 3 000	
		3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	18 000	- 18 000	
		3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5 500	- 5 500	
		3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3 000	- 3 000	
		3099 00 000	Übriger Personalaufwand	6 000	- 6 000	* Neue eigene Geschäftsstelle.
	1 000	3100 00 000	Büromaterial	5 000	- 4 000	
		3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5 000	- 5 000	
		3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2 000	- 2 000	
		3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5 000	- 5 000	
	156 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	30 000	+ 126 000	* Neue eigene Geschäftsstelle. Neu in Lohnkosten enthalten

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Budget 2020	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1 500	- 1 500	
	4 000	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	4 000		
		3134 00 000	Sachversicherungsprämien	18 000	- 18 000	* Neue eigene Geschäftsstelle. Gebäudeversicherungsprämien für neue Liegenschaften.
	139 000	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	201 000	- 62 000	* Zusätzlicher Unterhalt für neu gekaufte Liegenschaften.
		3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	144 000	- 144 000	* Miete Grundstück. Im Budget 2019 in Konto 4470 00 000 enthalten.
		3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	18 000	- 18 000	* Neue eigene Geschäftsstelle.
	7 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	2 000	+ 5 000	
		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	5 000	- 5 000	
	450 000	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	498 000	- 48 000	
		3401 00 000	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	4 000	- 4 000	
	170 000	3511 00 000	Einlagen in Fonds des EK	255 000	- 85 000	
			Ertrag			
	- 124 000	4402 00 000	Zinsen Finanzanlagen	- 117 000	- 7 000	
	-1 171 000	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-1 400 000	+ 229 000	* Zusätzliche Mieteinnahmen durch neu gekaufte Liegenschaften.
			Investitionsausgaben			
	20 000 000	5040 00 000	Hochbauten	20 000 000		

6 Erläuterungen zur Rechnungslegung

6.1 Rechnungslegung und Berichterstattung

Rechnungslegungsmodell

Das Gemeindegesetz vom 20. April 2015 (GG, LS 131.1) und die Gemeindeverordnung vom 29. Juni 2016 (VGG, LS 131.11) bilden die übergeordnete kantonale Grundlage für die seit 2019 anzuwendende Rechnungslegung. Auf kommunaler Stufe wurden ausführende Bestimmungen in der vom Gemeinderat am 21. März 2018 beschlossenen Finanzhaushaltverordnung (FHVO, AS 611.101) und in der teilrevidierten Globalbudgetverordnung (GBVO, AS 611.120) erlassen.

Die Rechnungslegung gemäss GG 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

Die Rechnungslegung richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung.

Die Grundsätze gelten für die Erstellung der Jahresrechnung sowie für die Erstellung des Budgets und des Finanz- und Aufgabenplans.

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

Das Budget enthält:

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

Auf die Erfolgsrechnung und die Investitionsrechnung finden §§ 124 und 125 Anwendung.

Für Verwaltungsbereiche mit Globalbudget weist das Budget den Budgetkredit sowie die Leistungen und Beurteilungskriterien aus.

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

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

Verwaltungsbereiche mit Globalbudget müssen Einheiten der institutionellen oder funktionalen Rechnung entsprechen. Das Globalbudget erfasst nur die Erfolgsrechnung.

Ein Gemeindeerlass regelt die Haushaltsführung mit Globalbudgets.

Die Stadt Zürich hat mit Beschluss des Gemeinderats vom 21. März 2018 die bestehende Globalbudgetverordnung vom 24. März 2010 (GBVO, AS 611.120) formell an die Bestimmungen des GG und der VGG angepasst.

Die Verwaltungsbereiche mit Produktgruppen-Globalbudgets werden in einer Separatvorlage dargestellt.

Verfahren § 101 GG

Der Gemeindevorstand erstellt die Budgetvorlage und begründet insbesondere wesentliche Veränderungen zum Budget des Vorjahres.

Die Gemeindeversammlung oder das Gemeindeparlament beschliesst das Budget. In der gleichen Versammlung bzw. Sitzung wird der Steuerfuss beschlossen.

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.

Jahresrechnung

Zweck und Inhalt § 120 GG / § 3 VGG

Die Jahresrechnung zeigt die finanzielle Lage der Gemeinde sowie die finanzielle Entwicklung im Vergleich zum Vorjahr und zum Budget.

Sie enthält insbesondere:

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

Für die Verwaltungsbereiche mit Globalbudget zeigt die Jahresrechnung zudem die erbrachten Leistungen sowie die dafür eingesetzten finanziellen Mittel.

Der Gemeindevorstand veröffentlicht die Jahresrechnung und das Budget.

Bilanz § 121 GG

Die Bilanz enthält auf der Aktivseite die Vermögenswerte, auf der Passivseite das Fremdkapital und das Eigenkapital.

Die Vermögenswerte werden gegliedert in Finanz- und Verwaltungsvermögen.

Das Finanzvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräussert werden können.

Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen.

Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen werden dem Fremdkapital zugerechnet.

Eigenkapital im Besonderen § 122 GG

Das Eigenkapital umfasst das zweckgebundene und das zweckfreie Eigenkapital.

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.

Das zweckfreie Eigenkapital umfasst den Bilanzüberschuss und die Reserve gemäss § 123.

Reserve § 123 GG

Die Gemeinde kann mit Einlagen in die Reserve das Nettovermögen erhöhen oder eine Nettoverschuldung vermindern.

Die Einlagen werden budgetiert. Sie dürfen im Budget zu keinem Aufwandüberschuss führen. Die Reserve wird zur Deckung von Aufwandüberschüssen verwendet.

Entnahme aus der Reserve § 17 VGG

Entnahmen aus der Reserve werden im Budgetorgan beschlossen. Sie werden in der Erfolgsrechnung im ausserordentlichen Ergebnis ausgewiesen.

Erfolgsrechnung § 124 GG

Die Erfolgsrechnung enthält den Aufwand und den Ertrag eines Rechnungsjahres.

Die Erfolgsrechnung nach Aufwand- und Ertragsarten umfasst insbesondere:

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

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

Beim Verwaltungsvermögen enthält die Investitionsrechnung alle Ausgaben und Einnahmen für Vermögenswerte, die im Verwaltungsvermögen bilanziert werden.

Beim Finanzvermögen enthält die Investitionsrechnung alle Ausgaben und Einnahmen für Sachanlagen des Finanzvermögens.

Die Investitionsrechnung ist eng mit der Geldflussrechnung verbunden. Die Investitionen und Desinvestitionen werden in der Geldflussrechnung als Cashflow aus Investitions- und Anlagetätigkeit dargestellt.

Geldflussrechnung § 126 GG / § 18 VGG

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

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

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.

Der Anhang der Jahresrechnung enthält 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

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

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

Unter der Aktivierungsgrenze liegende Ausgaben werden unter Vorbehalt der Erfolgsrechnung belastet.

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

Die Aktivierungsgrenze für Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens wird vom Gemeindevorstand festgelegt. Sie beträgt höchstens Fr. 50 000.

Vorbehalten bleibt § 30 Abs. 3.

Der Stadtrat hat die Aktivierungsgrenze bei Fr. 50 000 festgelegt.

Bilanzierungsgrundsätze für Verpflichtungen § 130 GG

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

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.

Die Wesentlichkeitsgrenze entspricht der Aktivierungsgrenze gemäss § 21.

Die Bildung, Verwendung und Auflösung von Rückstellungen werden über die Aufwand- und Ausgabenkonten verbucht. Diese Vorgänge werden im Rückstellungsspiegel erläutert.

Bewertungsgrundsätze § 131 GG

Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Das Grundeigentum im Finanzvermögen wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet. (Mit Einführung der neuen Rechnungslegung per 1.1.2019 wird das Grundeigentum im Finanzvermögen neu bewertet).

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.

Positionen des Verwaltungsvermögens werden zum Anschaffungswert abzüglich der Abschreibung bilanziert.

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

Die Positionen des Finanzvermögens werden wie folgt bewertet:

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 darunter liegt.
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.

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.

Wertänderungen werden in der Erfolgsrechnung verbucht.

Bewertung des Verwaltungsvermögens § 25 VGG

Das Verwaltungsvermögen wird zum Anschaffungswert abzüglich erhaltener Beiträge bilanziert (Aktivierung der Nettoinvestitionen).

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.

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.

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 berichtigt.

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

Abschreibungen des Verwaltungsvermögens im Allgemeinen § 26 VGG

Das Verwaltungsvermögen, das durch Nutzung entwertet wird, wird planmässig nach Anlagekategorie über die festgelegte Nutzungsdauer linear abgeschrieben.

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

Grundstücke, Darlehen und Beteiligungen des Verwaltungsvermögens werden nicht abgeschrieben. Bei Bedarf findet eine Wertberichtigung statt.

Abgeschrieben werden Strassen-, Wasserbau- und Waldgrundstücke.

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

Das Verwaltungsvermögen wird jährlich auf dauernde Wertminderungen geprüft.

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

Die Übertragung von Vermögenswerten zwischen Finanzvermögen und Verwaltungsvermögen erfolgt zum Buchwert.

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

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

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

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

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,

Die Anlagen werden gemäss den Sachgruppen in der Bilanz gegliedert.

Anlagekategorien und Nutzungsdauer § 30 VGG

Der Gemeindevorstand legt fest, ob anstelle des Mindeststandards der erweiterte Standard angewendet wird. Die Wahl kann in allgemeiner Weise oder in Bezug auf einzelne Projekte und Beschaffungsgeschäfte erfolgen. In begründeten Fällen kann er eine kürzere Nutzungsdauer festlegen.

Er kann für die im Anhang [der VGG] aufgeführten Aufgabenbereiche beschliessen, dass sich die Aktivierungsgrenze und die Anlagekategorien nach bereichsspezifischen Regelungen richten. Die Anwendung dieser Regelung ist im Anhang der Jahresrechnung offenzulegen.

Der Stadtrat hat entschieden, dass der erweiterte Standard zum Tragen kommt und in den nachstehend aufgeführten Bereichen die Branchenregelungen zur Anwendung kommen.

Bereichsspezifische Regelungen (Anlagekategorien und Nutzungsdauern)

Bereich / Institution	Branchenregelung
Abwasserbeseitigung ERZ Abwasser (3535)	Fachorganisation für Entsorgung und Strassenunterhalt, FES Verband Schweizer Abwasser- und Gewässerschutzfachleute, VSA Richtlinie über die Finanzierung auf Gemeinde- und Verbandsebene
Elektrizitätsversorgung Elektrizitätswerk ewz (4530)	Verband Schweizerischer Elektrizitätsunternehmen, VSE Handbuch für das betriebliche Rechnungswesen
Öffentlicher Verkehr Verkehrsbetriebe VBZ (4540)	Verordnung des UVEK über das Rechnungswesen der konzessionierten Unternehmen, RKV
Wasserversorgung Wasserversorgung WVZ (4525)	Schweizerischer Verein des Gas- und Wasserfaches, SVGW Empfehlung zur Finanzierung der Wasserversorgung
Spitäler Stadtspital Waid (3030) Stadtspital Triemli (3035)	H+ Die Spitäler der Schweiz Betriebliches Rechnungswesen im Spital
Fernwärmeversorgung ERZ Fernwärme (3555)	Kantonale Sonderbestimmung gemäss Anhang 2, Ziffer 4.2.B.1 der VGG
Kehrichtverbrennung und -entsorgung ERZ Abfall (3550)	Kantonale Sonderbestimmung gemäss Anhang 2, Ziffer 4.2.B.2 der VGG

Zuordnung von Liegenschaften § 31 VGG

Liegenschaften, die ausschliesslich oder zur Hauptsache der Erfüllung öffentlicher Aufgaben dienen, werden dem Verwaltungsvermögen zugeordnet.

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. 4 FHVO

Die Gemeinden können für Wohn- und Gewerbeliegenschaften, die durch Dritte genutzt werden, Liegenschaftsfonds bilden. Diese sind zweckgebundenes Eigenkapital.

Liegenschaftsfonds erfordern eine Regelung in einem Gemeindeerlass. Die Stadt Zürich hat dies in Art. 4 FHVO geregelt.

Die Organisationseinheiten können für werterhaltende Erneuerungen Liegenschaftsfonds i.S.v. § 8 VGG führen. 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.

Interne Verrechnungen § 137 GG

Interne Verrechnungen sind Gutschriften und Belastungen zwischen Verwaltungsbereichen.

Sie werden vorgenommen, wenn sie für die Aufwand- und Ertragsbestimmung oder die wirtschaftliche Leistungserbringung erforderlich sind.

Inventarführung § 138 GG

Die Gemeinden erstellen jährlich Wert- und Sachinventare. Wertinventare enthalten die bilanzierten, Sachinventare die nicht bilanzierten Anlagen, Vorräte und Lagerbestände.

Aufbewahrung § 139 GG

Es gelten folgende Aufbewahrungsfristen:

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

Die Dokumente können elektronisch aufbewahrt werden.

Informationsträger § 33 VGG

Zur Aufbewahrung und Archivierung von Büchern, Buchungsbelegen und Geschäftskorrespondenz sind unveränderbare Informationsträger zulässig, namentlich Papier, Bildträger und Datenträger.

Finanzinformationen

Finanzkennzahlen § 140 GG / § 37 VGG

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

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.

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.

Gliederung des Finanzhaushalts § 85 GG, § 6 VGG, Art. 2 FHVO

Das Budget und die Jahresrechnung werden nach Aufgaben gegliedert (funktionale Gliederung) sowie nach einem einheitlichen Kontenrahmen für die öffentlichen Haushalte dargestellt.

Die Gemeinde kann zusätzlich eine Gliederung nach Organisationseinheiten vorsehen (institutionelle Gliederung).

Die Bilanz, die Erfolgsrechnung und die Investitionsrechnung werden nach Sachgruppen gegliedert (Kontenrahmen).

Die Erfolgsrechnung und die Investitionsrechnung werden zusätzlich nach Funktionen gegliedert.

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 und Organisationseinheiten § 86 GG

Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt der Gemeinde als Einheit geführt. Sie besteht aus

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

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.

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, Kongresshaus-Stiftung, Stiftung Wohnungen für kinderreiche Familien, Stiftung Alterswohnungen, Stiftung für preisgünstige Wohn- und Gewerberäume, Stiftung für bezahlbare und ökologische Wohnungen) sind nicht Teil der Hauptrechnung. Sie werden als separate Institutionen im Anhang aufgeführt.

Eigenwirtschaftsbetriebe § 88 GG, Anhang 1 FHVO

Eigenwirtschaftsbetriebe sind Verwaltungsbereiche, die nach dem Grundsatz der Eigenwirtschaftlichkeit geführt werden.

Die Gemeinde errichtet Eigenwirtschaftsbetriebe, wenn

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

Betriebsgewinne und Betriebsverluste werden auf Spezialfinanzierungskonten vorgetragen. Ihr Bestand bemisst sich nach den Erfordernissen einer verursachergerechten Betriebsfinanzierung.

Es werden folgende Organisationseinheiten als Eigenwirtschaftsbetriebe geführt:

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

6.2 Interne Verzinsung Budget 2020

Die Zinssätze im internen Kontokorrentverkehr werden, gestützt auf § 36 der Gemeindeverordnung (VGG, LS 131.11), jährlich durch den Stadtrat festgelegt. Für das Jahr 2020 sind der STRB Nr. 334 vom 17. April 2019 oder die nachträglich ermittelten tatsächlichen Werte massgebend (Kat. 3). Die Zinssätze für Liegenschaften Stadt Zürich basieren auf der Verfügung des Vorstehers des Finanzdepartements.

Angewendete Zinssätze:

Nr.	Kategorie	Zinssatz	Festlegungsgrundlage
1	Betriebskontokorrente Eigenwirtschaftsbetriebe (ohne Liegenschaften Stadt Zürich) und Dienstabteilungen mit Globalbudget (ohne Sonderregelung Stadtspitäler)	Schulden bei der Finanzverwaltung: 1,75% Guthaben bei der Finanzverwaltung: 0,125%	Durchschnitt der städtischen Selbstkosten für die extern beschafften und zu beschaffenden Fremdmittel Marktübliche Verzinsung einer mittelfristigen Kapitalanlage
2a	- Betriebskontokorrente Wohnen und Gewerbe	Schulden bei der Finanzverwaltung: hypothekarischer Referenzzinssatz Guthaben bei der Finanzverwaltung: 0,125%	Die Mietzinsgestaltung richtet sich nach dem hypothekarischen Referenzzinssatz Marktübliche Verzinsung einer mittelfristigen Kapitalanlage
2b	- Betriebskontokorrente Gastronomie, Parkierungsbauten und Liegenschaften Stadt Zürich	Schulden bei der Finanzverwaltung: 1,75% Guthaben bei der Finanzverwaltung: 0,125%	Durchschnitt der städtischen Selbstkosten für die extern beschafften und zu beschaffenden Fremdmittel Marktübliche Verzinsung einer mittelfristigen Kapitalanlage
2c	- Liegenschaftsfonds	0,125%	Marktübliche Verzinsung einer mittelfristigen Kapitalanlage
3	- Sonderrechnungen	0,00% (Mindestsatz: 0,00%)	Kassazinssatz für 10-jährige Bundesanleihen, abzüglich 100 Basispunkte
4	Stadtspitäler Triemli und Waid - Kalkulatorisches Eigenkapital - langfristige Verbindlichkeiten - Betriebskontokorrente	unverzinslich 0,4156% wie DA mit Globalbudget	Es wird ein unverzinsliches, kalkulatorisches Eigenkapital von 397,4 Mio. Fr. (Triemli) und 79,2 Mio. Fr. (Waid) 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.