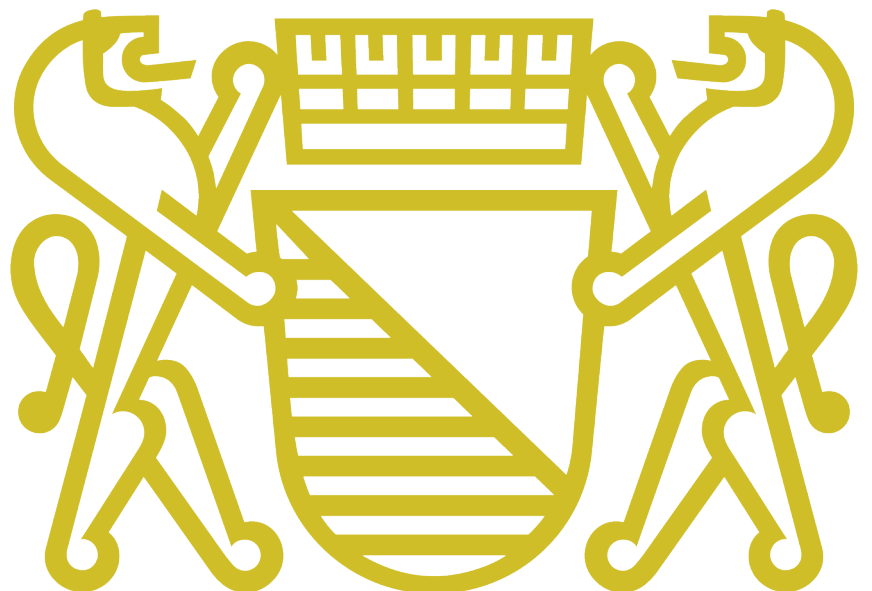




# Rechnung 2019

Beschluss des Stadtrats  
vom 1. April 2020



**Herausgeberin**

Stadt Zürich  
Stadtrat  
Postfach, 8022 Zürich

Tel. 044 412 31 01

[www.stadt-zuerich.ch/fd/de/index/finanzen](http://www.stadt-zuerich.ch/fd/de/index/finanzen)

April, 2020

**Auflage**

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

## Inhaltsverzeichnis

1 Bericht, Anträge und Beschlüsse	5
1.1 Bericht und Antrag des Stadtrats	7
1.2 Antrag des Stadtrats (Zahlenteil)	55
1.3 Kurzbericht der Finanzkontrolle	57
2 Gesamtrechnung	61
2.1 Hinweise zum Zahlenteil und zu den Tabellen	62
2.2 Finanzierung	63
2.2.1 Gesamthaushalt	64
2.2.2 Allgemeiner Haushalt	65
2.2.3 Eigenwirtschaftsbetriebe (gesamt)	66
2.2.4 Eigenwirtschaftsbetriebe (einzeln)	67
2.3 Erfolgsrechnung	73
2.3.1 Gestufter Erfolgsausweis	74
2.3.2 Gesamthaushalt	75
2.3.3 Allgemeiner Haushalt	76
2.3.4 Eigenwirtschaftsbetriebe	77
2.4 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	79
2.4.1 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen: Gesamthaushalt	80
2.4.2 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen: Allgemeiner Haushalt	81
2.4.3 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen: Eigenwirtschaftsbetriebe	82
2.5 Investitionsrechnung Finanzvermögen	83
2.5.1 Investitionsrechnung Finanzvermögen: Gesamthaushalt	84
2.5.2 Investitionsrechnung Finanzvermögen: Allgemeiner Haushalt	85
2.5.3 Investitionsrechnung Finanzvermögen: Eigenwirtschaftsbetriebe	86
2.6 Zusammenzüge	87
2.6.1 Zusammenzug nach Departementen	88
2.6.2 Zusammenzug nach Sachgruppen	92
3 Detailrechnung nach Institutioneller Gliederung	109
3.1 Behörden und Gesamtverwaltung	111
1000 Gemeinde	112
1005 Gemeinderat	114
1007 Finanzkontrolle	116
1010 Beauftragte/r in Beschwerdesachen	118
1015 Stadtrat	120
1020 Stadtkanzlei	122
1025 Rechtskonsulent	125
1035 Datenschutzbeauftragte/r	127
1060 Gesamtverwaltung	129
1070 Stadtamtsfrau-/Stadtammann- und Betriebsämter	131
1080 Friedensrichterinnen- und Friedensrichterämter	134
3.2 Präsidialdepartement	137
1500 Präsidialdepartement Departementssekretariat	138
1505 Stadtentwicklung	140
1506 Fachstelle für Gleichstellung	146
1510 Kultur	149
1520 Museum Rietberg	158

1530	Bevölkerungsamt	159
1561	Stabstelle Projektstab Stadtrat im Präsidualdepartement	162
1565	Stadtarchiv	164
1575	Statistik Stadt Zürich	166
3.3	Finanzdepartement	169
2000	Finanzdepartement Departementssekretariat	170
2015	Finanzverwaltung	178
2021	Liegenschaften Stadt Zürich	185
2034	Wohnen und Gewerbe	193
2035	Gastronomie	200
2036	Parkierungsbauten	203
2040	Steueramt	205
2050	Human Resources Management	206
2051	Stadtweites Case Management am Arbeitsplatz	209
2052	Optimaler Berufseinstieg	211
2080	Organisation und Informatik	213
3.4	Sicherheitsdepartement	217
2500	Sicherheitsdepartement Departementssekretariat	218
2501	Schutzraumbautenfonds	220
2505	Parkgebühren	221
2506	Blaue Zonen	222
2520	Stadtpolizei	224
2525	Stadtrichteramt	230
2550	Schutz & Rettung	234
2555	Dienstabteilung Verkehr	245
3.5	Gesundheits- und Umweltdepartement	249
3000	Gesundheits- und Umweltdepartement Departementssekretariat	250
3010	Städtische Gesundheitsdienste	254
3020	Pflegezentren	260
3026	Alterszentren	262
3030	Stadtpital Waid	263
3035	Stadtpital Triemli	265
3045	Umwelt- und Gesundheitsschutz	268
3.6	Tiefbau- und Entsorgungsdepartement	273
3500	Tiefbau- und Entsorgungsdepartement Departementssekretariat	274
3501	Fonds des überkommunalen Strassennetzes	276
3504	Parkraumfonds	279
3515	Tiefbauamt	280
3525	Geomatik + Vermessung	295
3535	ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Abwasser	296
3550	ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Abfall	305
3555	ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Fernwärme	314
3560	ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Stadtreinigung	321
3570	Grün Stadt Zürich	326
3.7	Hochbaudepartement	331
4000	Hochbaudepartement Departementssekretariat	332
4015	Amt für Städtebau	335
4020	Amt für Hochbauten	339
4035	Amt für Baubewilligungen	343
4040	Immobilien Stadt Zürich	345
3.8	Departement der Industriellen Betriebe	363
4500	Departement der Industriellen Betriebe Departementssekretariat	364
4525	Wasserversorgung	367

4530 Elektrizitätswerk	373
4540 Verkehrsbetriebe	375
3.9 Schul- und Sportdepartement	381
5000 Schul- und Sportdepartement Departementssekretariat	382
5005 Schul- und Büromaterialverwaltung	387
5010 Schulamt	389
5026 Musikschule Konservatorium Zürich	399
5050 Schulgesundheitsdienste	404
5063 Fachschule Viventa	407
5070 Sportamt	410
3.10 Sozialdepartement	411
5500 Sozialdepartement Departementssekretariat	412
5510 Support Sozialdepartement	419
5515 Amt für Zusatzleistungen zur AHV/IV	422
5520 Laufbahnzentrum	426
5530 Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde der Stadt Zürich	429
5550 Soziale Dienste	432
5560 Soziale Einrichtungen und Betriebe	437
4 Bilanz	443
4.1 Aktiven	444
4.2 Passiven	445
5 Geldflussrechnung	447
5.1 Geldflussrechnung	448
6 Anhang Finanzinformationen	449
6.1 Eventualforderungen	450
6.2 Anlagenspiegel Finanzvermögen	451
6.3 Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	452
6.4 Beteiligungsspiegel	468
6.5 Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	470
6.6 Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten	471
6.7 Rückstellungsspiegel	477
6.8 Eigenkapitalnachweis	479
6.9 Sonderrechnungen	480
6.10 Finanzkennzahlen	499
6.11 Verpflichtungskredite	500
7 Selbständige öffentlich-rechtliche Anstalten	543
7.1 9501 Asyl-Organisation Zürich (AOZ)	544
7.2 9502 Kongresshaus-Stiftung	548
7.3 9701 Stiftung Wohnungen für kinderreiche Familien	552
7.4 9702 Stiftung Alterswohnungen Zürich	557
7.5 9703 Stiftung zur Erhaltung von preisgünstigen Wohn- und Gewerberäumen	563
7.6 9704 Stiftung für bezahlbare und ökologische Wohnungen - Einfach Wohnen	568
8 Erläuterungen und Grundlagen	573
8.1 Erläuterungen zur Rechnungslegung	574
8.2 Interne Verzinsung	583



# **1 Bericht, Anträge und Beschlüsse**





# **Rechnung 2019 der Stadt Zürich**

**Weisung des Stadtrats an den Gemeinderat zur Jahresrechnung 2019**

(vom 1. April 2020)

Gestützt auf § 128 des Gemeindegesetzes (GG, LS 131.1) unterbreitet der Stadtrat dem Gemeinderat die Jahresrechnung 2019

# Inhaltsverzeichnis der Weisung des Stadtrats an den Gemeinderat

<b>1.</b>	<b>Einleitung</b>	<b>9</b>
1.1.	Vorbemerkungen	9
1.2.	Änderungen neue Rechnungslegung	9
1.2.1.	Neue Rechtsgrundlagen	9
1.2.2.	Rechnungsmodell und Kontenrahmen	9
1.2.3.	Vergleichbarkeit der Budgets/Rechnungen HRM2 mit HRM1	10
1.2.4.	Verwaltungsvermögen (Bilanzierung, Abschreibung, Aktivierung)	10
1.2.5.	Allgemeiner Haushalt und Eigenwirtschaftsbetriebe	11
1.2.6.	Weitere Festlegungen und Besonderheiten	12
1.3.	Übrige Veränderungen in Rechnungslegung und Darstellung	14
<b>2.</b>	<b>Gesamtüberblick</b>	<b>15</b>
2.1.	Zahlenübersicht Gesamthaushalt	15
2.2.	Wesentliche Budgetabweichungen und Besonderheiten	17
2.3.	Kennzahlen	19
<b>3.</b>	<b>Entwicklung nach Sachgruppen</b>	<b>20</b>
3.1.	Erfolgsrechnung: Aufwand	20
3.1.1.	Personalaufwand	20
3.1.2.	Sach- und übriger Betriebsaufwand	24
3.1.3.	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	25
3.1.4.	Finanzaufwand	25
3.1.5.	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	26
3.1.6.	Transferaufwand	27
3.1.7.	Durchlaufende Beiträge	29
3.1.8.	Interne Verrechnungen	29
3.2.	Erfolgsrechnung: Ertrag	31
3.2.1.	Fiskalertrag	31
3.2.2.	Regalien und Konzessionen	32
3.2.3.	Entgelte	33
3.2.4.	Verschiedene Erträge	34
3.2.5.	Finanzertrag	35
3.2.6.	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	35
3.2.7.	Transferertrag	36
3.3.	Investitionen Verwaltungsvermögen	38
3.3.1.	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen nach Sachgruppen	38
3.3.2.	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen nach Sachgruppen	41
3.4.	Investitionsausgaben und -einnahmen Finanzvermögen	42
<b>4.</b>	<b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>	<b>43</b>
4.1.	Die Eigenwirtschaftsbetriebe im Überblick	43
4.2.	Die Eigenwirtschaftsbetriebe im Einzelnen	44
<b>5.</b>	<b>Dienstabteilungen mit Globalbudgets</b>	<b>49</b>
<b>6.</b>	<b>Bilanz</b>	<b>50</b>
<b>7.</b>	<b>Öffentlich-rechtliche Gemeindeanstalten</b>	<b>52</b>
<b>8.</b>	<b>Anträge des Stadtrats</b>	<b>53</b>

# 1. Einleitung

## 1.1. Vorbemerkungen

Die nachfolgenden Ausführungen beschreiben die wichtigsten Inhalte der vom Gemeinderat zu genehmigenden Jahresrechnung für das Jahr 2019, sowie bedeutende Veränderungen gegenüber dem Budget 2019 (einschliesslich der bewilligten Nachtragskredite).

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**.

Das Budget- und Rechnungsjahr 2019 ist das erste Jahr, bei dem für die Rechnungslegung die am 1. Januar 2018 in Kraft getretenen und für alle Gemeinden im Kanton Zürich gültigen neuen Rechtsgrundlagen (neues Gemeindegesetz und Gemeindeverordnung) angewendet werden müssen.

Die detaillierten Produktgruppen-Jahresabschlüsse der Dienstabteilungen mit Produktgruppen-Globalbudget gemäss Globalbudgetverordnung (GBVO, AS 611.120) werden in einer Separatvorlage dargestellt.

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

## 1.2. Änderungen neue Rechnungslegung

### 1.2.1. Neue Rechtsgrundlagen

#### Kantonale Rechtsgrundlagen

Der Kantonsrat verabschiedete am 20. April 2015 das neue **Gemeindegesetz** (GG, LS 131.1). Der Regierungsrat hat daraufhin am 29. Juni 2016 die zugehörige neue **Gemeindeverordnung** (VGG, LS 131.11) beschlossen, die am 7. November 2016 vom Kantonsrat genehmigt wurde. Gemäss § 47 VGG sind die materiellen Vorschriften von GG und VGG erstmals mit dem Budget 2019 anzuwenden.

Die altrechtlichen materiellen Haushaltsvorschriften wie das alte Gemeindegesetz (aGG) und die Verordnung über den Gemeindehaushalt (VGH) waren gemäss § 48 VGG letztmals für den Abschluss der Jahresrechnung 2018 anzuwenden und traten per 1. Juli 2019 ausser Kraft.

#### Kommunale Rechtsgrundlagen

Der Gemeinderat verabschiedete am 31. Januar 2018 die neue **Finanzhaushaltverordnung** (FHVO, AS 611.101), die erstmals mit dem Budget 2019 zur Anwendung kam. Die bisher gültige Finanzverordnung (FVO, AS 611.100) vom 18. Dezember 1985 war noch für den Abschluss der Jahresrechnung 2018 anzuwenden und trat per 1. Juli 2019 ausser Kraft.

Ebenfalls am 31. Januar 2018 verabschiedete der Gemeinderat die Teilrevision der **Globalbudgetverordnung**, die hauptsächlich formale Anpassungen an das neue kantonale Haushaltrecht umfasste.

### 1.2.2. Rechnungsmodell und Kontenrahmen

Der Kanton Zürich hat das Rechnungsmodell und den Kontenrahmen nach HRM2 nach den Vorgaben des Schweizerischen Rechnungslegungsgremiums der öffentlichen Gemeinwesen in den neuen rechtlichen Grundlagen weitgehend umgesetzt. Im Anhang 1 der VGG wurden eine neue Funktionale Gliederung und ein neuer Kontenrahmen nach HRM2 festgelegt. Diese Grundlagen sind durch alle Städte und Gemeinden im Kanton Zürich ab 2019 verbindlich anzuwenden.

### **1.2.3. Vergleichbarkeit der Budgets/Rechnungen HRM2 mit HRM1**

Der auf HRM2 basierende Kontenrahmen weicht in wesentlichen Teilen vom bisherigen Kontenrahmen nach HRM1 ab. Eine Vergleichbarkeit mit Budgets und Rechnungen, die bis 2018 nach den HRM1-Grundlagen erstellt wurden, ist deshalb nicht möglich.

### **1.2.4. Verwaltungsvermögen (Bilanzierung, Abschreibung, Aktivierung)**

#### **Keine Neubewertung**

Der Gemeinderat hat entsprechend dem Antrag des Stadtrats am 31. Januar 2018 entschieden (GR Nr. 2017/284), auf eine Neubewertung (Restatement) des gesamten Verwaltungsvermögens auf den 1. Januar 2019 gemäss § 179 Abs. 2 des Gemeindegesetzes zu verzichten. Somit wurden die Werte des Verwaltungsvermögens per 31. Dezember 2018 unverändert in die Eingangsbilanz per 1. Januar 2019 übernommen.

Der Stadtrat hat den gemäss § 179 GG erstellten und durch die Finanzkontrolle geprüften Bilanzanpassungsbericht am 28. August 2019 verabschiedet (STRB Nr. 762/2019) und dem Bezirksrat sowie dem Gemeindeamt (Direktion der Justiz und des Innern) eingereicht. Das Gemeindeamt hat die Korrektheit und Vollständigkeit des Bilanzanpassungsberichts bestätigt.

#### **Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen**

Die Anlagen im Verwaltungsvermögen sind zum Buchwert HRM1 per 31. Dezember 2018 in die Eingangsbilanz per 1. Januar 2019 nach HRM2 übernommen worden. Der Buchwert ist damit zum Anschaffungswert der Anlagen geworden, die danach planmässig über die Restnutzungsdauer linear je Anlagekategorie abgeschrieben werden. Zu Restbuchwerten übernommene Anlagen, die nach den Grundlagen von HRM2 keine Restnutzungsdauer mehr haben (sogenannte Differenzanlagen) werden einmalig im Jahr 2019 vollständig abgeschrieben (planmässige Abschreibung).

Anlagen, die noch im Bau sind, werden mit HRM2 erst ab dem Zeitpunkt der Inbetriebsetzung abgeschrieben.

Der Stadtrat hat, gestützt auf § 30 VGG, festgelegt, dass der erweiterte Standard gemäss Anhang 2, Kapitel 4.1 VGG angewendet werden soll. Bei den in Anhang 2, Kapitel 4.2 VGG genannten Bereichen (Eigenwirtschaftsbetriebe im Bereich Versorgung und Entsorgung sowie Spitäler) werden die entsprechenden Branchenregelungen angewendet.

Abschreibungen und Wertberichtigungen verteilen sich nach HRM2 auf verschiedene Sachgruppen (nach HRM1 wurden alle Abschreibungen und Wertberichtigungen unter der Sachgruppe 33 budgetiert). Die Sachgruppe 33 «Abschreibungen Verwaltungsvermögen» umfasst nur noch die planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen auf Sachanlagen VV und immateriellen Anlagen (Software). Die Wertberichtigungen auf Darlehen und Beteiligungen sowie Abschreibungen von Investitionsbeiträgen des Verwaltungsvermögens werden neu in der Sachgruppe 36 «Transferaufwand» budgetiert und verbucht. Die Wertberichtigungen auf Forderungen (Finanzvermögen) werden neu im Sach- und übrigen Betriebsaufwand (Kontoart 318) budgetiert und verbucht. Realisierte Kursverluste und Wertberichtigungen auf Sachanlagen des Finanzvermögens werden in der Sachgruppe 34 «Finanzaufwand» verbucht.

Betreffend Darlehen und Beteiligungen des Verwaltungsvermögens ergeben sich nach HRM2 folgende Änderungen:

Darlehen ohne festen Rückzahlungszeitpunkt sowie Einlagen in privatrechtliche Stiftungen oder Vereine zur Bildung von Eigenkapital werden als Investitionsbeiträge aktiviert und über die Nutzungsdauer abgeschrieben. Die planmässige Abschreibung erfolgt in der Sachgruppe 36 «Transferaufwand».

Andere Darlehen und Beteiligungen werden nach HRM2 nicht abgeschrieben. Hingegen ist deren Werthaltigkeit jährlich zu prüfen. Bei einer dauerhaften Wertminderung wird der bilanzierte Wert berichtigt.

### **Aktivierungsgrenze**

Die **Aktivierungsgrenze** für Investitionen ins Verwaltungsvermögen und ins Finanzvermögen liegt neu bei der kantonal vorgegebenen Aktivierungsgrenze von 50 000 Franken (unter HRM1 betrug die Grenze noch 100 000 Franken). Dadurch werden ab 2019 mehr Investitionsvorhaben in der Investitionsrechnung geführt und nicht in der Erfolgsrechnung (unter HRM1 «Laufende Rechnung»).

### **Aktivierung Planungs- und Projektierungskosten**

**Planungs- und Projektierungskosten** für ein Vorhaben sind unter HRM2 neu direkt in der Investitionsrechnung dem Investitionsvorhaben zu belasten. Bis und mit Rechnung 2018 wurden Projektierungskosten in der Regel als laufender Aufwand (HRM1-Konto 3182) verbucht und jeweils erst aktiviert, nachdem der Objektkredit für das Vorhaben rechtsgültig bewilligt wurde. Die nach HRM1 per 31. Dezember 2018 in der Laufenden Rechnung (neu Erfolgsrechnung) aufgelaufenen Projektierungskosten sind 2019 in der Investitionsrechnung auf den betreffenden Vorhaben zu aktivieren. Dadurch ergibt sich 2019 einmalig ein ausserordentlicher Ertrag in der Erfolgsrechnung (HRM2-Konto 4312).

### **Aktivierung Immaterielle Anlagen (Software)**

Mit HRM2 müssen **Software**-Beschaffungen und -Entwicklungen aktiviert werden und ab Beginn der Nutzungsdauer über 5 Jahre (Standardsoftware) oder 3 Jahre (Eigenentwicklungen) abgeschrieben werden. Bisher wurden Software-Entwicklungen im Normalfall als laufender Aufwand und nicht als aktivierbare Investitionsausgaben verbucht.

## **1.2.5. Allgemeiner Haushalt und Eigenwirtschaftsbetriebe**

Der Gesamthaushalt wird unterteilt in den hauptsächlich steuerfinanzierten Bereich «Allgemeiner Haushalt» und in den überwiegend durch Gebühren und Abgaben finanzierten Bereich «Eigenwirtschaftsbetriebe». Die Rechnungskreise des Allgemeinen Haushalts weisen einen Saldo auf, der das städtische Rechnungsergebnis positiv oder negativ beeinflusst. Das Rechnungsergebnis wird dem zweckfreien Eigenkapital (Bilanzüberschuss) gutgeschrieben (Ertragsüberschuss) oder belastet (Aufwandüberschuss).

Die Eigenwirtschaftsbetriebe i.S.v. § 88 GG und § 7 VGG umfassen neben den bisherigen Gemeindebetrieben «ERZ Abwasser» (3535), «ERZ Abfall» (3550), «ERZ Fernwärme» (3555), «Wasserversorgung» (4525), «Elektrizitätswerk» (4530) und «Verkehrsbetriebe» (4540) neu im Liegenschaftsbereich auch «Wohnen und Gewerbe» (2034, ehemals Gemeindebetrieb 2031 «Wohnsiedlungen» und ehemalige Betriebsrechnungsstelle 2033 «Einzelwohnliegenschaften im VV»), «Gastronomie» (2035, ehemals Betriebsrechnungsstelle 2025) und Parkierungsbauten (2036, ehemals Betriebsrechnungsstelle 2032). Weiter werden auch «Parkgebühren» (2505) und «Blaue Zonen» (2506) neu als Eigenwirtschaftsbetriebe geführt. Sie wurden unter HRM1 ebenfalls als Betriebsrechnungsstellen saldoneutral mit geschlossenem Rechnungskreis geführt.

Die Eigenwirtschaftsbetriebe sind im Anhang 1 FHVO namentlich aufgeführt und müssen sich mit eigenen Erträgen und Gebühren finanzieren ohne den Steuerhaushalt zu belasten. Sie weisen in der Erfolgsrechnung einen Saldo von «0» auf, da Ertrags- oder Aufwandüberschüsse jeweils durch Einlagen in oder Entnahmen aus Spezialfinanzierungen (zweckbestimmtes Eigenkapital) ausgeglichen werden. Das Elektrizitätswerk ewz liefert jährlich einen Teil seines Gewinns gemäss der Verordnung über die Gewinnablieferung des ewz (VGew, AS 732.150) als interne Übertragung an das Departement der Industriellen Betriebe an den Allgemeinen Haushalt ab.

#### **1.2.6. Weitere Festlegungen und Besonderheiten**

##### **Budgetierung / Planung Investitionsrechnung Finanzvermögen**

Investitionsausgaben und –einnahmen für Sachanlagen im Finanzvermögen werden mit HRM2 auch im Budget abgebildet. Bisher wurden diese Ausgaben und Einnahmen nicht budgetiert, aber jeweils in der Jahresrechnung ausgewiesen.

##### **Handhabung Sonderrechnungen (Fonds/Legate)**

Neu müssen alle Aufwendungen und Erträge, die unselbständige Fonds (Legate und zweckbestimmte Zuwendungen) betreffen, über die Erfolgsrechnung oder die Investitionsrechnung gemäss HRM2 Kontenplan kostenartengerecht verbucht werden. Der Saldo dieser Buchungen wird durch eine Einlage oder Entnahme in der Erfolgsrechnung oder der Investitionsrechnung neutralisiert. Die Gegenbuchung erfolgt auf dem entsprechenden Bilanzkonto. Bisher wurden diese Ausgaben und Einnahmen jeweils direkt dem Bilanzkonto belastet oder gutgeschrieben.

##### **Änderungen von Bezeichnungen**

Mit der Umstellung auf die neuen rechtlichen Grundlagen ändern verschiedene Bezeichnungen gegenüber HRM1 bzw. den altrechtlichen Grundlagen:

<b>Neu ab 2019: HRM2 / GG, VGG</b>	<b>Bisher bis 2018: HRM1 / aGG, VGH</b>
<b>Finanz- und Aufgabenplan (FAP)</b>	Aufgaben- und Finanzplan (AFP)
<b>Budgetvorlage STR</b>	Budgetentwurf STR
<b>Bilanz</b>	Bestandesrechnung
<b>Erfolgsrechnung</b>	Laufende Rechnung
<b>Budget</b>	Voranschlag
<b>Nachtragskredit</b>	Zusatzkredit (zum Budget)
<b>Tertialbericht</b>	Trimesterbericht
<b>Gesamthaushalt</b>	Verwaltungsrechnung gesamt
<b>Allgemeiner Haushalt</b>	Verwaltungsbereich
<b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>	Gemeindebetriebe
<b>Fiskalertrag</b>	Steuerertrag
<b>Transferaufwand</b>	Eigene Beiträge
<b>Transferertrag</b>	Beiträge für eigene Rechnung

### **Annuität der Pensionskasse**

Mit Einführung von HRM2 kann der Barwert für die Einkaufssummen der Pensionskasse nicht mehr aktiviert und jährlich abgeschrieben werden (2019 wäre das letzte Jahr der seit 1994 über 25 Jahre laufenden Verbuchung der jährlichen Annuität gewesen). Der per Ende 2018 noch bestehende Barwert ist im Rahmen der Bilanzanpassung mit HRM2 dem Eigenkapital oder den betreffenden Spezialfinanzierungen oder Dritten belastet worden. Dadurch entfallen im Jahr 2019 die entsprechenden Aufwendungen bei der Finanzverwaltung und die internen Weiterverrechnungen an die Dienstabteilungen.

### **Finanzausgleich**

Unter HRM2 weist die Stadt Zürich in Budget und Jahresrechnung nach bestem Wissen die jeweils periodengerechten Finanzausgleichsbeiträge aus. Das bedeutet, dass nicht die im jeweiligen Jahr ausbezahlten Ausgleichsbeiträge ausgewiesen werden, sondern die aufgrund der Bemessungsgrundlagen im jeweiligen Jahr in jeweils zwei Jahren fälligen Beträge. Nur so wird erreicht, dass ein ausserordentlich hoher Steuerertrag in Zürich (wie 2016) und die daraus folgende überdurchschnittliche Steuerkraftabschöpfung im selben Jahr verbucht werden können.

### **1.3. Übrige Veränderungen in Rechnungslegung und Darstellung**

Die Vorhaben der **Investitionsrechnung** sind nach den sogenannten IM-Positionen (Vorhabentitel Investitions-Management) gegliedert. Ab 2019 werden auf Ebene der einzelnen IM-Positionen die zugehörigen Konzernkonten mit den Budgetbeträgen und den verbuchten Beträgen aufgeführt. Bis 2018 wurden in der Darstellung nach HRM1 die Beträge auf den IM-Positionen angezeigt und die zugehörigen Konzernkonten nicht detailliert ausgewiesen.

Bei der **Institutionellen Gliederung** sind die nachfolgenden Änderungen gegenüber der Rechnungslegung des Vorjahrs vorgenommen worden.

Die Dienstabteilung «Kultur» wurde bis 2018 unter der Institutions-Nummer 1501 geführt und wird nun neu unter der Institutions-Nummer 1510 geführt. «Statistik Stadt Zürich» hatte bisher die Institutions-Nummer 1560 und nun neu die Nummer 1575.

Die bisherigen Rechnungskreise der «Liegenschaftenverwaltung» (ab 1.1.2019 umbenannt in «Liegenschaften Stadt Zürich») 2021 bis 2033 wurden neu strukturiert und in vier Institutionen zusammengefasst: 2021 Liegenschaften Stadt Zürich (bisher 2021-2030, ohne 2025), 2034 Wohnen und Gewerbe (bisher 2031 und 2033), 2035 Gastronomie (bisher 2025) und 2036 Parkierungsbauten (bisher 2032).

Das «Kompetenzzentrum Risiko- und Versicherungsmanagement» (bis Ende 2018 Institutions-Nummer 2016) ist ab dem Jahr 2019 in die «Finanzverwaltung» (Institutions-Nummer 2015) rechnermässig integriert worden.



## 2. Gesamtüberblick

### 2.1. Zahlenübersicht Gesamthaushalt

Für das Rechnungsjahr 2019 zeigt der Gesamthaushalt folgendes Bild:

(Beträge in Mio. Fr.)	RE 2018	BU 2019	NK 2019	RE 2019	Veränderung zu Budget+NK	
					abs.	in %
<b>Erfolgsrechnung (gestufter Erfolgsausweis)</b>						
Personalaufwand		2 815.5	4.1	2 774.2	- 45.4	- 1.6
Sach- und übriger Betriebsaufwand		1 845.5	16.6	1 781.7	- 80.4	- 4.3
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		488.5	0.1	708.1	219.5	44.9
Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierung		172.6		359.8	187.2	108.5
Transferaufwand		2 351.4	9.9	2 259.1	- 102.2	- 4.3
Durchlaufende Beiträge		3.1		2.6	- 0.5	- 16.1
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>		<b>7 676.6</b>	<b>30.7</b>	<b>7 885.5</b>	<b>178.2</b>	<b>2.3</b>
Fiskalertrag		-2 962.4		-3 000.5	- 38.1	1.3
Regalien und Konzessionen		- 13.8		- 15.0	- 1.2	8.7
Entgelte		-2 815.0		-2 937.9	- 122.9	4.4
Verschiedene Erträge		- 142.6		- 131.9	10.7	- 7.5
Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanz.		- 50.9		- 75.4	- 24.5	48.1
Transferertrag		-1 501.1		-1 513.2	- 12.1	0.8
Durchlaufende Beiträge		- 3.1		- 2.6	0.5	- 16.1
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>		<b>-7 488.9</b>		<b>-7 676.5</b>	<b>- 187.6</b>	<b>2.5</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>		<b>187.7</b>	<b>30.7</b>	<b>209.0</b>	<b>- 9.4</b>	<b>- 4.3</b>
Finanzaufwand		144.4	2.8	128.2	- 19.0	- 12.9
Finanzertrag		- 371.4		- 420.6	- 49.2	13.2
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>		<b>- 227.0</b>	<b>2.8</b>	<b>- 292.4</b>	<b>- 68.2</b>	<b>30.4</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>		<b>- 39.2</b>	<b>33.6</b>	<b>- 83.2</b>	<b>- 77.6</b>	<b>1 385.7</b>
Ausserordentlicher Aufwand						n/a
Ausserordentlicher Ertrag						n/a
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>						<b>n/a</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung vor Globalbudgetergänzungen</b>		<b>- 39.2</b>	<b>33.6</b>	<b>- 83.2</b>	<b>- 77.6</b>	<b>1 385.7</b>
Globalbudgetergänzungen						
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (- = Ertragsüberschuss / + = Aufwandüberschuss)		<b>- 39.2</b>	<b>33.6</b>	<b>- 83.2</b>	<b>- 77.6</b>	<b>1 385.7</b>
Interner Aufwand		934.8	- 0.4	847.6	- 86.8	- 9.3
Interner Ertrag		- 934.8		- 847.6	87.2	- 9.3
Total Aufwand		8 755.8	33.2	8 861.3	72.3	0.8
Total Ertrag		-8 795.0		-8 944.6	- 149.6	1.7

(Beträge in Mio. Fr.)	RE 2018	BU 2019	NK 2019	RE 2019	Veränderung zu Budget+NK	
					abs.	in %
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>						
Sachanlagen		1 245.9	62.5	1 087.7	- 220.7	- 16.9
Investitionen auf Rechnung Dritter		4.0		4.8	0.8	20.0
Immaterielle Anlagen		36.3	2.1	28.9	- 9.5	- 24.7
Darlehen		55.5		55.8	0.3	0.5
Beteiligungen und Grundkapitalien		36.1		15.6	- 20.5	- 56.8
Eigene Investitionsbeiträge		53.7	0.5	22.9	- 31.3	- 57.7
Durchlaufende Investitionsbeiträge		73.9		43.8	- 30.1	- 40.7
<b>Total Investitionsausgaben VV</b>		<b>1 505.4</b>	<b>65.1</b>	<b>1 259.5</b>	<b>- 311.0</b>	<b>- 19.8</b>
Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen				- 0.3	- 0.3	n/a
Rückerstattungen		- 4.0		- 4.8	- 0.8	20.0
Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		- 197.4		- 86.6	110.8	- 56.1
Rückzahlung von Darlehen		- 2.0		- 18.5	- 16.5	825.0
Durchlaufende Investitionsbeiträge		- 73.9		- 43.8	30.1	- 40.7
<b>Total Investitionseinnahmen VV</b>		<b>- 277.2</b>		<b>- 154.0</b>	<b>123.2</b>	<b>- 44.4</b>
<b>Nettoinvestitionen VV</b>		<b>1 228.2</b>	<b>65.1</b>	<b>1 105.5</b>	<b>- 187.8</b>	<b>- 14.5</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen FV</b>						
Investitionsausgaben FV		20.6	49.4	48.6	- 21.4	- 30.6
Investitionseinnahmen FV		- 93.7		- 134.6	- 40.9	43.6
<b>Nettoinvestitionen FV</b>		<b>- 73.1</b>	<b>49.4</b>	<b>- 86.0</b>	<b>- 62.3</b>	<b>262.9</b>

Das Jahr 2019 schliesst in der Erfolgsrechnung mit einem **Ertragsüberschuss von 83,2 Millionen Franken** ab. Der budgetierte Aufwand von 8755,8 Millionen Franken, erhöht um die Nachtragskredite von 33,2 Millionen Franken, wird in der Rechnung mit 8861,3 Millionen Franken um 72,3 Millionen Franken überschritten. Der Ertrag von 8944,6 Millionen Franken schliesst gegenüber dem Budget um 149,6 Millionen Franken höher ab, was insgesamt eine Verbesserung des Rechnungssaldos gegenüber dem Budget (einschliesslich Nachtragskredite ohne interne Verrechnungen) um 77,6 Millionen Franken bewirkt.

Der gestufte Erfolgsausweis unterteilt das Ergebnis in das **Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit**, das gegenüber dem Budget einen um 9,4 Millionen Franken höheren Aufwandüberschuss von 209,0 Millionen Franken ausweist. Zusammen mit dem um 68,2 Millionen Franken besseren **Ergebnis aus Finanzierung** mit einem Ertragsüberschuss von 292,4 Millionen Franken ergibt sich ein **operatives Ergebnis** mit einem Ertragsüberschuss von 83,2 Millionen Franken. 2019 wurde kein ausserordentlicher Aufwand oder Ertrag budgetiert und verbucht, so dass das **ausserordentliche Ergebnis** das **Gesamtergebnis** der Erfolgsrechnung von 83,2 Millionen nicht verändert.

Die Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen sind mit 1259,5 Millionen Franken um 311,0 Millionen Franken tiefer als im Budget (einschliesslich Nachtragskredite von 65,1 Millionen Franken). Auch die Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen sind mit 154,0 Millionen Franken um 123,2 Millionen Franken tiefer als im Budget. Dies ergibt eine **Nettoinvestition Verwaltungsvermögen von 1105,5 Millionen Franken**, was einer Abnahme gegenüber dem Budget von 187,8 Millionen Franken entspricht.

Die ab 2019 erstmals budgetierten Investitionsausgaben Finanzvermögen von 20,6 Millionen Franken und Nachtragskrediten von 49,4 Millionen Franken wurden mit 48,6 Millionen Franken um 21,4 Millionen Franken unterschritten. Die Einnahmen des Finanzvermögens sind mit 134,6 Millionen Franken um 40,9 Millionen Franken höher als im Budget vorgesehen. Dadurch ergibt sich ein **Netto-Einnahmenüberschuss FV** von 86,0 Millionen Franken, was zu einer entsprechenden Reduktion der Sachanlagen Finanzvermögen führt.

## 2.2. Wesentliche Budgetabweichungen und Besonderheiten

Die Verbesserung des Saldos der Erfolgsrechnung gegenüber dem Budget wurde durch die meist besseren Abschlüsse der Dienstabteilungen erzielt. Mehrere grössere Dienstabteilungen verschiedener städtischer Aufgabenbereiche haben in der Rechnung Saldenverbesserungen gegenüber dem Budget im mittleren und oberen einstelligen Millionenbereich erzielt. Auch der deutlich tiefer als budgetierte Ressourcenausgleich, ausserordentliche Dividendenerträge und Kursgewinne, sowie ein höherer Steuerertrag haben wesentlich dazu beigetragen, dass grosse ausserordentliche Belastungen des Rechnungsergebnisses wie beispielsweise die Abschreibungen beim Spital Triemli und beim Tiefbauamt kompensiert werden konnten. Die wesentlichsten Einflussfaktoren auf die Abweichung des Rechnungssaldos gegenüber dem Budgetsaldo werden nachfolgend aufgeführt.

	<b>Verbesserung</b>	<b>Verschlechterung</b>
<b>Stadtpital Triemli</b>		
- Ausserplanmässige Wertberichtigung des Bettenhauses und der Energie- und Medienzentrale		175,7 Mio. Fr.
- Tiefere planmässige Abschreibungen	12,9 Mio. Fr.	
<b>Tiefbauamt</b>		
- Höhere planmässige Abschreibungen vor allem infolge Einmalabschreibung des bei der Bilanzanpassung übernommenen Verwaltungsvermögens ohne Restnutzungsdauer (Differenzanlagen) gemäss den Grundlagen von HRM2.		53,9 Mio. Fr.
<b>Finanzverwaltung</b>		
- Netto tiefere interne Zinserträge wegen tieferem internem Zinssatz LSZ und geringerem Kapitalbedarf der EWB als bei der Budgetierung angenommen wurde.		9,1 Mio. Fr.
- Tieferer Finanz- und Lastenausgleich, weil das kantonale Mittel der Steuerkraft stärker angestiegen ist als bei der Budgetierung angenommen.	67,2 Mio. Fr.	
- Höherer Finanzertrag (Buchgewinn aus Kursanstieg Aktien Flughafen Zürich AG 21,8 Mio. Fr. und höherer Beteiligungsertrag aus Aktien Energie 360° AG 22,9 Mio. Fr.)	44,7 Mio. Fr.	
- Tiefere Verzinsung Finanzverbindlichkeiten (Zinsaufwand und Kapitalbeschaffungs-/verwaltungskosten waren tiefer)	13,0 Mio. Fr.	
<b>Steueramt</b>		
- Höherer Fiskalertrag	37,9 Mio. Fr.	
<b>Soziale Dienste</b>		
- Tieferer Transferaufwand und höherer Transferertrag	16,6 Mio. Fr.	
<b>Amt für Zusatzleistungen</b>		
- Tieferer Netto-Transferaufwand	10,4 Mio. Fr.	

Aufgrund der stark veränderten politischen und rechtlichen Rahmenbedingungen kann das **Stadtspital Triemli** seine Gebäude nicht wie ursprünglich geplant nutzen, weshalb eine Neubewertung aller Immobilien veranlasst wurde. Die Neubewertung des Bettenhauses inklusive Energie-Medienzentrale zeigte, dass der bilanzierte Wert gegenüber dem ermittelten Verkehrswert um 175,686 Millionen Franken zu hoch ist. Der Stadtrat hat deshalb rückwirkend per 1. Januar 2019 eine entsprechende Wertberichtigung beschlossen (ausserplanmässige Abschreibung, STRB Nr. 45/2020).

Im Januar 2020 wurde bekannt, dass ein Mitarbeiter im Informatikbereich des Stadtspitals Triemli in den vergangenen zwei Jahren Informatikmittel für private Zwecke zulasten des Spitals veruntreut hat. Das Schadenausmass und allfällige Auswirkungen dieses Betrugsfalls auf die Rechnung des Stadtspitals konnten noch nicht genau ermittelt werden.

Mit der Einführung von HRM2 wurde auf eine Neubewertung des Verwaltungsvermögens verzichtet und die Anlagewerte per 31.12.2018 unverändert in die Eingangsbilanz per 1.1.2019 übernommen. Die Anlagen, die gemäss den Grundlagen von HRM2 keine Restnutzungsdauer mehr aufweisen (**Differenzanlagen**), machten insgesamt einen Umfang von 100,8 Millionen Franken aus und wurden im Jahr 2019 vollständig abgeschrieben. Dies führte zu einmalig höheren planmässigen Abschreibungen, die insbesondere beim Tiefbauamt um 53,9 Millionen Franken über dem Budget liegen. Bei der IMMO verursachte die Einmalabschreibung keine Budgetüberschreitung, weil höhere Abschreibungen budgetiert waren und nicht alle geplanten Abschreibungen von neuen Vorhaben vorgenommen werden mussten, da nicht alle geplanten Vorhaben realisiert werden konnten.

Die Parlamentarische Untersuchungskommission PUK, die der Gemeinderat für die Untersuchung der besonderen Vorkommnisse bei **Entsorgung + Recycling** unter der früheren Führung eingesetzt hat, hat ihren Bericht noch nicht abgeschlossen. Dieser wird voraussichtlich im Jahr 2020 veröffentlicht.

Bis 2011 hat Zürich jährlich rund 122 Millionen Franken Kantonsbeiträge für die überdurchschnittlichen Ausgaben im Bereich Sicherheit, Soziales und Kultur erhalten. Seit Inkrafttreten des neuen kantonalen Finanzausgleichsgesetzes (FAG, LS 132.1) per 2012 erhält Zürich für die besonderen Lasten und Leistungen jährlich einen Zentrumslastenausgleich (ZLA) von teuerungsindezierten 412,2 Millionen Franken und leistet aufgrund der überdurchschnittlichen Steuerkraft jährlich einen Beitrag an den kantonalen **Ressourcenausgleich** von bisher zwischen 227 und 467,2 Millionen Franken. Der resultierende Nettobeitrag hat bisher zwischen 177 Millionen Franken zugunsten und 66,1 Millionen Franken zulasten der Stadt betragen. Aufgrund der Teuerung und der erwarteten relativen Steuerkraft im Bemessungsjahr 2019 wird für das Ausgleichsjahr 2021 ein Nettobeitrag vom Kanton von 80,1 Millionen Franken erwartet. Details werden unter der Sachgruppe 36 «Transferaufwand» und 46 «Transferertrag» erläutert.

Die im Finanzvermögen verbliebene **Beteiligung an der Flughafen Zürich AG** wurde am Jahresende gemäss den Vorschriften zum Kurswert bewertet. Daraus resultierte ein Kursgewinn von 21,8 Millionen Franken. Die im Verwaltungsvermögen geführte **Beteiligung an der Energie 360°AG** ergab mit 40,8 Millionen Franken einen um 22,9 Millionen Franken höheren Dividendenertrag als im Budget vorgesehen, weil das Betriebsergebnis durch Auflösung einer nicht mehr erforderlichen Wertberichtigung deutlich höher ausfiel.

Die finanziellen Auswirkungen der nach dem Bilanzstichtag eingetretenen Krise aufgrund der Verbreitung des Corona-Virus werden erst in zukünftigen Rechnungsabschlüssen sichtbar werden.

## 2.3. Kennzahlen

Finanzierung		BU 2019	NK 2019	RE 2019	Veränderung zu Budget+NK	
					abs.	in %
Selbstfinanzierung in Mio. Fr.		680.2	- 33.1	1 109.2	462.1	71.4
Nettoinvestitionen in Mio. Fr.		1 228.2	65.1	1 105.5	- 187.8	- 14.5
Finanzierungssaldo in Mio. Fr.		- 548.0	- 98.2	3.7	649.9	- 100.6
Selbstfinanzierungsgrad		55.4%		100.3%		

Die Selbstfinanzierung steigt gegenüber dem Budget einschliesslich Nachtragskredite um 462,1 Millionen Franken auf 1109,2 Millionen Franken. Damit können die Nettoinvestitionen 2019 von 1105,5 Millionen Franken vollständig selbst finanziert werden und erfordern keine Fremdfinanzierung.

Der **Selbstfinanzierungsgrad** zeigt den Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. Ein Selbstfinanzierungsgrad von unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung. Liegt der Wert über 100 %, können Schulden abgebaut werden. Der im Budget 2019 erwartete Selbstfinanzierungsgrad von 55,4 Prozent wird mit 100,3 Prozent deutlich übertroffen.

Nachfolgend sind die gemäss § 37 VGG in der Rechnung zu veröffentlichenden Kennzahlen aufgeführt.

Kennzahlen				RE 2019		
Einwohnerinnen/Einwohner				434 008		
Steuerfuss (ohne Kirche)				119%		
Steuerkraft pro Einwohnerin/Einwohner in Fr.				5 337		
Nettoschuld I in Mio. Fr.				4 055		
Nettoschuld I pro Einwohner in Fr.				9 343		
Nettoverschuldungsquotient				151.4%		
Zinsbelastungsanteil				1.1%		

Die Finanzkennzahlen für das Jahr 2019 lassen sich aufgrund der Einführung der neuen Rechnungslegung HRM2 nicht mehr mit den Finanzkennzahlen gemäss HRM1 bis 2018 vergleichen. Die Beurteilung der Kennzahlen zum Haushaltgleichgewicht im Zeitablauf kann deshalb erst erfolgen, wenn einige Jahresabschlüsse gemäss der neuen Rechnungslegung vorliegen.

Der **Zinsbelastungsanteil** zeigt den Anteil des laufenden Ertrags (Sachgruppen 40 bis 46), welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser ist der Handlungsspielraum der Gemeinde. Der Zinsbelastungsanteil beträgt 1,1 Prozentpunkte. 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 beträgt 151,4 Prozent. 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 **Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner** wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet. Die Nettoschuld pro Einwohnerin/Einwohner beträgt 9343 Franken. Auch bei dieser Kennzahl bleibt unberücksichtigt, dass ein hoher Anteil des Fremdkapitals der Stadt Zürich durch vollständig (Eigenwirtschaftsbetriebe) oder teilweise (z. B. Spitäler) gebührenfinanzierte Bereiche beansprucht wird.

## 3. Entwicklung nach Sachgruppen

In den nachfolgenden Kapiteln werden die im Kapitel 2 «Gesamtüberblick» bereits teilweise erwähnten grösseren Positionen in der Rechnung und die grösseren Abweichungen zum Budget einschliesslich der Nachtragskredite ausführlicher erläutert. Die Detailanalyse beschränkt sich grundsätzlich auf den hauptsächlich steuerfinanzierten Bereich «Allgemeiner Haushalt», da die den Steuerhaushalt nicht belastenden «Eigenwirtschaftsbetriebe» in einem separaten Kapitel einzeln kommentiert werden.

### 3.1. Erfolgsrechnung: Aufwand

Gesamtaufwand (Beträge in Mio. Fr.)	RE 2018	BU 2019	NK 2019	RE 2019	Veränderung zu Budget+NK	
					abs.	in %
Allgemeiner Haushalt		6 580.6	19.1	6 556.3	- 43.4	- 0.7
Eigenwirtschaftsbetriebe		2 175.1	14.1	2 305.0	115.8	5.3
<b>Total Gesamtaufwand</b>		<b>8 755.8</b>	<b>33.2</b>	<b>8 861.3</b>	<b>72.3</b>	<b>0.8</b>

Der Gesamtaufwand von 8861,3 Millionen Franken (einschliesslich Interne Verrechnungen von 847,6 Mio. Fr.) ist gegenüber dem Budget 2019 um 72,3 Millionen Franken höher. Während der Aufwand beim Allgemeinen Haushalt gegenüber dem Budget um 43,4 Millionen Franken abnimmt, steigt er bei den Eigenwirtschaftsbetrieben um 115,8 Millionen Franken an.

#### 3.1.1. Personalaufwand

Der Personalaufwand erreicht 2774,2 Millionen Franken und liegt damit um 45,4 Millionen Franken (1,6 %) unter dem Budget einschliesslich Nachtragskredite.

Personalaufwand (Beträge in Mio. Fr.)	RE 2018	BU 2019	NK 2019	RE 2019	Veränderung zu Budget+NK	
					abs.	in %
Behörden und Kommissionen		15.6	- 0.2	15.1	- 0.3	- 1.9
Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		2 117.9	5.4	2 107.2	- 16.1	- 0.8
Löhne der Lehrpersonen		122.8	- 0.2	120.6	- 2.0	- 1.6
Temporäre Arbeitskräfte		10.5	- 2.8	5.4	- 2.3	- 29.9
Zulagen		68.8	0.9	67.6	- 2.1	- 3.0
Arbeitgeberbeiträge		436.9	1.0	423.0	- 14.9	- 3.4
Übriger Personalaufwand		43.0	0.1	35.3	- 7.8	- 18.1
<b>Total Personalaufwand</b>		<b>2 815.5</b>	<b>4.1</b>	<b>2 774.2</b>	<b>- 45.4</b>	<b>- 1.6</b>

Der Personalaufwand und seine Veränderungen zum Budget 2019 verteilen sich wie folgt auf die Bereiche «Allgemeiner Haushalt» und «Eigenwirtschaftsbetriebe»:

Personalaufwand (Beträge in Mio. Fr.)	RE 2018	BU 2019	NK 2019	RE 2019	Veränderung zu Budget+NK	
					abs.	in %
<b>Allgemeiner Haushalt</b>		<b>2 244.5</b>	<b>1.5</b>	<b>2 215.2</b>	<b>- 30.8</b>	<b>- 1.4</b>
Behörden und Kommissionen		15.6	- 0.2	15.1	- 0.3	- 1.9
Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		1 672.7	3.5	1 666.4	- 9.8	- 0.6
Löhne der Lehrpersonen		122.8	- 0.2	120.6	- 2.0	- 1.6
Temporäre Arbeitskräfte		6.7	- 2.1	3.2	- 1.4	- 30.4
Zulagen		52.3	0.2	51.0	- 1.5	- 2.9
Arbeitgeberbeiträge		344.6	0.6	334.8	- 10.4	- 3.0
Übriger Personalaufwand		29.7	- 0.2	24.0	- 5.5	- 18.6
<b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>		<b>571.1</b>	<b>2.7</b>	<b>559.0</b>	<b>- 14.8</b>	<b>- 2.6</b>
<b>Total Personalaufwand</b>		<b>2 815.5</b>	<b>4.1</b>	<b>2 774.2</b>	<b>- 45.4</b>	<b>- 1.6</b>

Die Verbesserungen des Resultats in Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (-16,1 Mio. Fr.) sowie in Löhne der Lehrpersonen (-2,0 Mio. Fr.) ergeben sich im Wesentlichen aus 351,9 unbesetzten Stellen (-35,2 Mio. Fr.) sowie übrigen Veränderungen in den Löhnen (Total -2,9 Mio. Fr., aus Wechsel im Beschäftigungsgrad, spätere Stellenbesetzungen, Rotationsgewinne aus Neuanstellungen in tieferen Funktionsstufen, Veränderungen aus Rückstellungen für Personal, höhere Erstattungen im Lohn für Taggelder, Erwerbersatz- und Mutterschaftsentschädigungen), was in Aufrechnung mit dem Pauschalabzug für unbesetzte Stellen (+20,0 Mio. Fr.) zu einer Ergebnisverbesserung im Total von -18,1 Millionen Franken führt. Weitere Verbesserungen ergeben sich im Aufwand für Temporäre Arbeitskräfte (-2,3 Mio. Fr.) und in Zulagen (Total -2,1 Mio. Fr.). Der Minderaufwand bei den Arbeitgeberbeiträgen (Total -14,9 Mio. Fr.) ist hauptsächlich auf tiefere versicherungspflichtige Lohnsummen sowie Veränderungen in den Beitragssätzen zurückzuführen. Die Verbesserungen im übrigen Personalaufwand (Total -7,8 Mio. Fr.) ergeben sich aus Minderaufwand für Aus- und Weiterbildung des Personals (-4,4 Mio. Fr.), Minderaufwand für Personalwerbung (-1,4 Mio. Fr.) sowie Einsparungen im übrigen Personalaufwand (-2,0 Mio. Fr.).

### Stellenwerte

Die Stellenwerte unterteilen sich wie folgt in «Allgemeiner Haushalt» und «Eigenwirtschaftsbetriebe (EWB)».

Stellenwerte	RE 2018	BU 2019	NK 2019	RE 2019
Allgemeiner Haushalt	16 656.9	17 229.2	59.1	17 000.6
Eigenwirtschaftsbetriebe	4 443.1	4 616.9		4 552.7
<b>Total Stellenwerte</b>	<b>21 100.0</b>	<b>21 846.1</b>	<b>59.1</b>	<b>21 553.3</b>

Begriffliche Erläuterungen zu den Stellenwerten:

- RE 2018 / RE 2019 Ø Full Time Equivalent (Ø FTE). Entspricht dem durchschnittlichen verfügbaren Nettobeschäftigungsgrad geteilt durch hundert.
- BU 2019 Ø Soll-Stellenwert (Ø Soll-Stw.): Entspricht dem vom Stadtrat bewilligten pro rata Soll-Stellenwert aus der PKP.
- NK 2019 Vom Stadtrat bewilligte Stellenwertveränderungen im Rahmen des Nachtragkredites sowie allgemeine Stellenwertverschiebungen und -aufhebungen.

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

Stellenwerte Allgemeiner Haushalt	RE 2018	BU 2019	NK 2019	RE 2019
Behörden und Gesamtverwaltung	248.8	266.9		254.9
Präsidialdepartement	359.3	366.7	3.0	360.4
Finanzdepartement	835.2	875.9	4.3	852.6
Sicherheitsdepartement	2 684.7	2 750.2	- 1.0	2 697.0
Gesundheits- und Umweltdepartement	5 988.5	6 148.1	1.0	6 014.2
Tiefbau- und Entsorgungsdepartement	937.9	988.3		953.7
Hochbaudepartement	638.4	656.7	2.4	649.2
Departement der Industriellen Betriebe	14.0	16.4		14.6
Schul- und Sportdepartement	3 430.0	3 593.6	49.4	3 647.8
Sozialdepartement	1 520.0	1 566.3		1 556.1
<b>Total Stellenwerte Allgemeiner Haushalt</b>	<b>16 656.8</b>	<b>17 229.1</b>	<b>59.1</b>	<b>17 000.6</b>

**Wesentliche Veränderungen in den Stellenwerten** zwischen Rechnung 2018 und 2019 in Ø FTE (Full Time Equivalent) ergeben sich aus:

Dienstabteilung	Grund der Veränderung	Ø FTE 2019 zu Ø FTE 2018
Schutz und Rettung	Stellenwerterhöhungen durch den Auf- und Ausbau des Verlegungsdienstes aufgrund entsprechender Nachfrage sowie im rückwärtigen Bereich der Sanität infolge erhöhter Kunden- und Behördenanfragen. Stellenwerterhöhungen in der Abteilung ICT, um die Betriebssicherheit und Stabilität der einsatz- und businesskritischen Systeme gegen Cyber-Attacken von aussen zu garantieren. Weitere Stellenwerterhöhungen in der Zentrallogistik, um die Einhaltung von Qualitäts- und Sicherheitsvorgaben zu gewährleisten und im HRM, um die internen Servicefunktionen sicherzustellen.	+21.9
Stadtspital Waid	Stellenwertverminderungen im Rahmen der Angebotschärfung und Umsetzung von Effizienzmassnahmen zur Senkung der Fallkosten. Ein Teil der Stellenwerte wurde bei der Zusammenführung der Stadtspitäler ins Triemli transferiert (Zentralisierung der Supportbereiche, Nutzung und Ausbau standortübergreifender Synergien).	-67.4
Stadtspital Triemli	Schaffung von Stellenwerten aufgrund Wachstum, Nutzung und Ausbau der Synergien zwischen den zwei Stadtspitälern und zum Vorantreiben der Digitalisierung sowie der IT-Grossprojekte. Der Stellentransfer vom Waid ermöglichte zudem die Zentralisierung von Querschnittsfunktionen im Triemli.	+85.2
Schulamt	Die Erhöhung der Stellenwerte begründet sich in erster Linie im Wachstum der Anzahl Schülerinnen und Schüler und dem damit verbundenen Ausbau der verschiedenen Angebote. Es wurde vor allem mehr Betreuungspersonal, aber auch städtisches Lehrpersonal, Hausdienst- und Betriebspersonal sowie Klassenassistenzen benötigt.	+200.9



Dienstabteilung	Grund der Veränderung	Ø FTE 2019 zu Ø FTE 2018
Soziale Dienste	Die Stellenwerterhöhungen ergeben sich hauptsächlich infolge zusätzlicher Ressourcen in der Sozialen Arbeit und in der Schulsozialarbeit.	+16.1
Soz. Einrichtungen & Betriebe	Stellenwerterhöhungen aufgrund Inbetriebnahme der Wohnangebote an der Neufrankengasse, Übernahme der Motivationssemester Job Plus, einer neuen Strategie in der Arbeitsintegration, Ausbau der aufsuchenden Sozialarbeit sowie Erweiterungen der Kindertagesstätten Tüchestrasse und Mattenhof und des Wohnangebotes stationäre Wohnintegration.	+20.4

### Übersicht der Stellenwerte je Eigenwirtschaftsbetrieb

Stellenwerte EWB	RE 2018	BU 2019	NK 2019	RE 2019
Blaue Zonen	4.8	5.0		4.8
ERZ Abwasser	260.2	269.0		261.0
ERZ Abfall	347.9	391.1		382.7
ERZ Fernwärme	51.6	60.7		57.2
Wasserversorgung	264.5	267.5		264.6
Elektrizitätswerk	1 094.1	1 113.7		1 098.4
Verkehrsbetriebe	2 344.2	2 432.3		2 408.1
LSZ Wohnen und Gewerbe	72.0	73.8		72.0
LSZ Gastronomie	3.8	3.8		3.8
<b>Total Stellenwerte EWB</b>	<b>4 443.1</b>	<b>4 616.9</b>		<b>4 552.7</b>

**Wesentliche Veränderungen in den Stellenwerten** zwischen Rechnung 2018 und 2019 in Ø FTE ergeben sich aus:

Dienstabteilung	Grund der Veränderung	Ø FTE 2019 zu Ø FTE 2018
Verkehrsbetriebe	Stellenwerterhöhungen im Fahrdienst infolge Angebotsausbauten beim Fahrplan im Auftrag des ZVV, Kursverdichtungen, Baustellen, Streckenverlängerung und infolge längerer Betriebszeiten.	+64.0
ERZ Abfall	Stellenschaffungen aufgrund Ausbau des Bereichs Abfall durch Vergrößerung der Sammel- und Verwertungsstellen von Papier aus Haushaltungen und Betrieben sowie Papier/Karton aus Liegenschaften und Betrieben in der Stadt Zürich. (Integration Rolf Bossard AG).	+34.8

### 3.1.2. Sach- und übriger Betriebsaufwand

Der Sach- und übrige Betriebsaufwand erreicht die Höhe von 1781,7 Millionen Franken. Damit liegt er um 80,4 Millionen Franken (-4,3%) unter dem Budget. Die Verteilung auf die beiden Bereiche Allgemeiner Haushalt und Eigenwirtschaftsbetriebe zeigt sich wie folgt:

Sach- und übriger Betriebsaufwand (Beträge in Mio. Fr.)	RE 2018	BU 2019	NK 2019	RE 2019	Veränderung zu Budget+NK	
					abs.	in %
<b>Allgemeiner Haushalt</b>		<b>891.7</b>	<b>5.2</b>	<b>848.9</b>	<b>- 48.0</b>	<b>- 5.4</b>
Material- und Warenaufwand		233.2	- 8.5	209.3	- 15.4	- 6.9
Nicht aktivierbare Anlagen		54.6	0.8	48.5	- 6.9	- 12.5
Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen		64.0	0.1	58.0	- 6.1	- 9.5
Dienstleistungen und Honorare		239.0	12.0	244.2	- 6.8	- 2.7
Baulicher und betrieblicher Unterhalt		133.0	0.2	124.9	- 8.3	- 6.2
Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen		56.4	0.3	56.3	- 0.4	- 0.7
Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		60.7	- 0.2	58.1	- 2.4	- 4.0
Spesenentschädigungen		17.7	0.3	17.7	- 0.3	- 1.7
WB auf Forderungen ohne Steueramt		27.4	0.1	25.4	- 2.1	- 7.6
Verschiedener Betriebsaufwand		5.6		6.4	0.8	14.3
<b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>		<b>953.8</b>	<b>11.4</b>	<b>932.8</b>	<b>- 32.4</b>	<b>- 3.4</b>
<b>Total Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>		<b>1 845.5</b>	<b>16.6</b>	<b>1 781.7</b>	<b>- 80.4</b>	<b>- 4.3</b>

Im Bereich **Allgemeiner Haushalt** bleibt der Sachaufwand um 48,0 Millionen Franken oder 5,4 Prozent unter dem Budget.

Die grösste Abweichung ist beim Material- und Warenaufwand mit -15,4 Millionen Franken zu verzeichnen. Hauptsächlich ist dies auf den Minderaufwand beim Medizinischen Material (-8,2 Mio. Fr.), bei den Lebensmitteln (-3,9 Mio. Fr.), beim Betriebs- und Verbrauchsmaterial (-1,9 Mio. Fr.) und bei den Drucksachen und Publikationen (-1,1 Mio. Fr.) zurückzuführen.

Die nicht aktivierbaren Anlagen liegen um 6,9 Millionen Franken unter dem Budget. Es mussten weniger immaterielle Anlagen (Software, -4,1 Mio. Fr.) und Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge und Werkzeug (-2,0 Mio. Fr.) beschafft werden.

Die Kosten für Ver- und Entsorgung von Liegenschaften blieben um 6,1 Millionen Franken unter dem Budget. Ein wesentlicher Grund liegt im geringeren Energiebedarf bei den Verwaltungsliegenschaften aufgrund des milden Jahres 2019.

Die Dienstleistungen und Honorare liegen um 6,8 Millionen Franken unter dem Budget. Dies hauptsächlich, weil weniger Honorare für externe Gutachten, Fachexpertisen usw. aufgewendet werden mussten (-10,4 Mio. Fr.). Neben Projektverschiebungen und -verzögerungen waren auch die vermehrte Aufgabenerledigung durch eigenes Personal sowie tieferer Bedarf oder günstigere Preise die Gründe für die Budgetunterschreitung. Um 3,9 Millionen Franken über dem Budget liegen jedoch die Dienstleistungen Dritter. Wichtigste Gründe sind die Zunahme von Schultransporten zu auswärtigen Sonderschulen durch grössere Distanzen und/oder Einzeltransporte und die Mehrkosten für auswärtige Tagessonderschulungen in Institutionen mit privater Trägerschaft sowie Mehrkosten für Verpflegung, die aber teilweise durch weniger Aufwand für Lebensmittel kompensiert wurden.

Der bauliche und betriebliche Unterhalt liegt um 8,3 Millionen Franken unter dem Budget. Im Wesentlichen ist dies auf Verschiebungen und Verzögerungen bei Unterhaltsprojekten der IMMO und des Tiefbauamts zurückzuführen. Bei der IMMO haben auch Verzögerungen (Lieferengpässe) bei geplanten Schliesstechnikvorhaben im Schulbereich, die Umteilung von Vorhaben in die Investitionsrechnung und verschobene Umzüge zum Minderaufwand geführt.

### 3.1.3. Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Die Abschreibungen Verwaltungsvermögen betreffen die Abschreibungen auf Sachanlagen VV und auf immateriellen Anlagen (Software) und sind mit 708,1 Millionen Franken um 219,5 Millionen Franken höher als budgetiert. Die Abweichungen verteilen sich wie folgt:

Abschreibungen Verwaltungsvermögen (VV) (Beträge in Mio. Fr.)	RE 2018	BU 2019	NK 2019	RE 2019	Veränderung zu Budget+NK	
					abs.	in %
<b>Allgemeiner Haushalt</b>		<b>312.2</b>	<b>0.1</b>	<b>529.2</b>	<b>216.9</b>	<b>69.5</b>
planmässige Abschreibungen		312.2	0.1	352.3	40.0	12.8
ausserplanmässige Abschreibungen				176.9	176.9	n/a
<b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>		<b>176.3</b>		<b>178.9</b>	<b>2.6</b>	<b>1.5</b>
<b>Total Abschreibungen VV</b>		<b>488.5</b>	<b>0.1</b>	<b>708.1</b>	<b>219.5</b>	<b>44.9</b>

Die Abschreibungen auf Sachanlagen des Verwaltungsvermögens beim Allgemeinen Haushalt sind einerseits bestimmt durch die planmässige Abschreibung der Sachanlagen in Betrieb sowie die einmalige, planmässige Abschreibung von Sachanlagen ohne Restnutzungsdauer (Differenzanlagen) in Höhe von 100,8 Millionen Franken. Bei diesen handelt es sich um zu Restbuchwerten übernommenes Verwaltungsvermögen, das gemäss den ab. 1. Januar 2019 gültigen Grundlagen der neuen Rechnungslegung HRM2 keine Restnutzungsdauer mehr aufweist. Es wurde deshalb im Jahr 2019 vollständig abgeschrieben. Dies hat insbesondere beim Tiefbauamt zu einer Budgetüberschreitung geführt.

Andererseits sind ausserplanmässige Abschreibungen in Höhe von 175,7 Millionen Franken auf dem Anlagewert des neuen Bettenhauses und der Energie- und Medienversorgung beim Stadtspital Triemli vorgenommen worden, nachdem eine erforderlich gewordene Neubewertung einen entsprechenden Wertberichtigungsbedarf aufzeigte.

### 3.1.4. Finanzaufwand

Der Finanzaufwand liegt insgesamt um 19,0 Millionen Franken unter dem Budget.

Finanzaufwand (Beträge in Mio. Fr.)	RE 2018	BU 2019	NK 2019	RE 2019	Veränderung zu Budget+NK	
					abs.	in %
<b>Allgemeiner Haushalt</b>		<b>144.3</b>	<b>2.8</b>	<b>125.5</b>	<b>- 21.6</b>	<b>- 14.7</b>
Zinsaufwand		105.3		97.9	- 7.4	- 7.0
Realisierte Kursverluste				0.2	0.2	n/a
Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten		4.3		- 1.3	- 5.6	- 130.2
Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen		21.3	2.8	17.9	- 6.2	- 25.7
Wertberichtigungen Anlagen FV						n/a
Verschiedener Finanzaufwand		13.4		10.9	- 2.5	- 18.7
<b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>		<b>0.1</b>		<b>2.7</b>	<b>2.6</b>	<b>2 600.0</b>
<b>Total Finanzaufwand</b>		<b>144.4</b>	<b>2.8</b>	<b>128.2</b>	<b>- 19.0</b>	<b>- 12.9</b>

Der Zinsaufwand liegt mit 97,9 Millionen Franken um 7,4 Millionen Franken unter dem Budget. Auch die Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten blieben um 5,6 Millionen Franken unter dem Budget. Der Minderaufwand ist das Resultat der in den Jahren 2018 und 2019 im Betrage von 1025 Millionen Franken geringeren Geldaufnahmen, als bei der Budgetierung für das Jahr 2019 geplant waren. Durch die Verbuchung der Auflösung eines Restagios resultierte in der Rechnung sogar ein Minusaufwand bei den Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten von -1,3 Millionen Franken.

Der Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen liegt um 6,2 Millionen Franken unter dem Budget. Der grösste Teil der Budgetunterschreitung ist auf einen geringeren Aufwand bei «Liegenschaften Stadt Zürich» (2021) für Gewerbeliegenschaften zu verzeichnen. Einerseits wurden die Liegenschaften für förderungswürdiges Kleingewerbe in den Eigenwirtschaftsbetrieb «Wohnen und Gewerbe» (2034) übertragen. Andererseits wurde der effektiv geplante sowie der pauschal budgetierte Aufwand für den baulichen Unterhalt sowie für die Ver- und Entsorgung der Gewerbeliegenschaften des Finanzvermögens nicht im erwarteten Ausmass erforderlich.

Der verschiedene Finanzaufwand liegt um 2,5 Millionen Franken unter dem Budget und betrifft fast ausschliesslich die Vergütungszinsen auf Steuern beim Steueramt.

### 3.1.5. Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen

Die Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen liegen insgesamt um 187,2 Millionen Franken über dem Budget. Während beim Allgemeinen Haushalt eine Zunahme von 3,1 Millionen Franken zu verzeichnen ist, liegen die Einlagen bei den Eigenwirtschaftsbetrieben aufgrund der guten Betriebsergebnisse um 184,3 Millionen Franken über dem Budget. Beim Allgemeinen Haushalt können in den Fonds für überkommunale Strassen 5,5 Millionen Franken eingelegt werden, während die Einlage bei «Liegenschaften Stadt Zürich» in den Liegenschaftsfonds um 2,9 Millionen Franken tiefer ausfällt als geplant.

Die Einlagen der Eigenwirtschaftsbetriebe werden im separaten Kapitel zu den Eigenwirtschaftsbetrieben kommentiert.

Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen (Beträge in Mio. Fr.)	RE 2018	BU 2019	NK 2019	RE 2019	Veränderung zu Budget+NK	
					abs.	in %
<b>Allgemeiner Haushalt</b>		<b>11.6</b>		<b>14.7</b>	<b>3.1</b>	<b>26.7</b>
Einlagen in Fonds im Fremdkapital		1.1		7.1	6.0	545.5
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		10.5		7.6	- 2.9	- 27.6
<b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>		<b>160.9</b>		<b>345.2</b>	184.3	114.5
<b>Total Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>		<b>172.6</b>		<b>359.8</b>	<b>187.2</b>	<b>108.5</b>

### 3.1.6. Transferaufwand

Der Transferaufwand liegt mit 2259,1 Millionen Franken um insgesamt 102,2 Millionen Franken unter dem Budget.

Transferaufwand (Beträge in Mio. Fr.)	RE 2018	BU 2019	NK 2019	RE 2019	Veränderung zu Budget+NK	
					abs.	in %
<b>Allgemeiner Haushalt</b>		<b>2 237.1</b>	<b>9.9</b>	<b>2 144.9</b>	<b>- 102.1</b>	<b>- 4.5</b>
Ertragsanteile an Dritte		5.6		5.4	- 0.2	- 3.6
Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen		303.2	1.1	302.3	- 2.0	- 0.7
Finanz- und Lastenausgleich		393.5		326.3	- 67.2	- 17.1
Beiträge an						
Bund		0.2		0.2		
Kantone und Konkordate		29.8	1.0	29.9	- 0.9	- 2.9
Gemeinden und Zweckverbände		168.2	0.5	167.6	- 1.1	- 0.7
Öffentliche Sozialversicherungen		2.0		2.0		
Öffentliche Unternehmungen		147.4	0.1	145.3	- 2.2	- 1.5
Private Unternehmungen		138.6		131.6	- 7.0	- 5.1
Private Organisationen ohne Erwerbs- zweck		165.5	4.7	166.8	- 3.4	- 2.0
Beiträge an private Haushalte		847.1	2.5	832.9	- 16.7	- 2.0
Beiträge an das Ausland		5.3		5.3		
Abschreibungen Investitionsbeiträge		30.8		29.2	- 1.6	- 5.2
<b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>		<b>114.2</b>		<b>114.2</b>		
<b>Total Transferaufwand</b>		<b>2 351.4</b>	<b>9.9</b>	<b>2 259.1</b>	<b>- 102.2</b>	<b>- 4.3</b>

Die **Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen** umfassen die Entschädigungen an den Kanton für die Löhne der Lehrerinnen und Lehrer. Das Budget wird mit 302,3 Millionen Franken um insgesamt 2,0 Millionen Franken unterschritten.

Der **Finanz- und Lastenausgleich** liegt um 67,2 Millionen Franken unter dem Budget. Aufgrund der überdurchschnittlichen relativen Steuerkraft leistet Zürich gemäss kantonalem Finanzausgleichsgesetz einen wesentlichen Beitrag an den kantonalen **Ressourcenausgleich**. Dabei bestimmt vor allem der Unterschied zwischen dem auf 100% Steuerfuss umgerechnete Steuerertrag ohne Grund- und Personalsteuer pro Kopf in Zürich und im Restkanton die Ressourcenabschöpfung in jeweils zwei Jahren. Die relative Steuerkraft 2019 von Zürich liegt bei geschätzten Fr. 5337 und gemäss kantonaler Schätzung im Kantonsschnitt ohne Zürich bei Fr. 3828. Weil pro Kopf 70% der Differenz zwischen der Abschöpfungsschwelle von 110% des Kantonsschnitts zur eigenen relativen Steuerkraft abgeschöpft werden, ergibt sich nach Multiplikation mit dem letztjährigen Steuerfussindex eine erwartete periodengerechte Abschöpfung von 327,8 Millionen Franken.

Weil die Abschöpfung 2020 aufgrund der effektiven Faktoren im Bemessungsjahr 2018 bei verfügbaren 390,0 statt der Ende 2018 erwarteten 391,4 Millionen Franken liegt, reduziert sich die im Rechnungsjahr 2019 nach Berücksichtigung des Schätzfehlers ausgewiesene Ressourcenabschöpfung auf 326,3 Millionen Franken.

Die folgende Tabelle zeigt die Ressourcenabschöpfung, wie sie Ende 2018 in der Jahresrechnung 2018 ausgewiesen wurde, wie sie vom Gemeindeamt im Sommer 2019 verfügt wurde, wie sie im Herbst 2018 für 2019 budgetiert wurde und wie sie Ende 2019 für das Rechnungsjahr 2019 ausgewiesen wird (Beträge in Franken).

	<b>Ressourcenabschöpfung Stadt Zürich</b>	<b>Quelle / Be- rechnung</b>	<b>RE 2018</b>	<b>verfügt 2018</b>	<b>BU 2019</b>	<b>RE 2019</b>
A	Steuerertrag total	Steueramt Stadt Zürich	2 945 080 639		2 961 300 000	<b>2 999 203 993</b>
B	./ Personalsteuern	Steueramt Stadt Zürich	-7 427 516		-7 300 000	-7 514 658
C	./ Grundstückgewinnsteuern	Steueramt Stadt Zürich	-239 869 301		-220 000 000	-321 073 788
D	./ Steuerabschreibungen	Steueramt Stadt Zürich	-10 175 663		-10 300 000	-10 674 518
E	Bereinigter Steuerertrag beim aktuellen Steuerfuss	E = Summe (A:D)	2 687 608 159	2 684 142 976	2 723 700 000	<b>2 659 941 030</b>
F	Steuerfuss	Bisheriger Steuerfuss	119%	119%	119%	119%
G	Bereinigter Steuerertrag bei 100%	G = E / F	2 258 494 251	2 255 582 333	2 288 823 529	<b>2 235 244 563</b>
H	Wirtschaftliche Bevölkerung per 31.12. (gemäss Datenstand Mitte Januar 2020)	Statistik Stadt Zürich	429 000	428 737	433 300	433 900
I	Faktor wirtschaftliche / zivilrecht- liche Bevölkerung	(letzter) Faktor H / J	1.034	1.036	1.034	1.036
J	Zivilrechtliche Bevölkerung per 31.12.	J = H / I	414 900	413 912	419 100	418 822
K	Relative Steuerkraft der Stadt Zürich	K = G / J	5 443.00	5 449.00	5 461.00	<b>5 337.00</b>
L	Relative Steuerkraft im Kantons- mittel ohne Zürich	Gemeindeamt	3 717.00	3 721.00	3 739.00	<b>3 828.00</b>
M	Abschöpfungsschwelle	M = 110% x L	4 088.70	4 093.10	4 112.90	4 210.80
N	Überhang Stadt Zürich	M = J - L	1 354.30	1 355.90	1 348.10	1 126.20
O	Abschöpfung pro Kopf	O = 70% x N	948.01	949.13	943.67	788.34
P	Einfache Abschöpfung	P = J x O	393 329 349	392 856 297	395 492 097	330 174 135
Q	Steuerfussindex (Durchschnitt aktuelle Steuerfüsse ohne Zürich verglichen mit dem Durchschnitt 2010)	Gemeindeamt (wie Index Vor- jahr)	0.99504312	0.99266383	0.99504312	0.99266382
R	<b>Periodengerechte Ressour- cenabschöpfung</b>	R = P x Q bzw. GAZ	<b>391 379 700</b>	<b>389 974 234</b>	<b>393 531 700</b>	<b>327 751 900</b>
S	Schätzfehler	Differenz ver- fügt zu JR		-1 405 466		
T	Korrektur Schätzfehler Vorjahr	T = Schätzfeh- ler Vorjahr	-52 276 216			-1 405 466
U	<b>Ausgewiesene Ressourcenab- schöpfung</b>	U = R + T	<b>339 103 484</b>		<b>393 531 700</b>	<b>326 346 434</b>

Die Beiträge an **Kantone** liegen um 0,9 Millionen Franken unter dem Budget.

Auch die Beiträge an **Gemeinden und Zweckverbände** liegen 1,1 Millionen Franken unter Budget. Diese Beiträge umfassen hauptsächlich die Beiträge an Pflegeleistungen und die Beiträge an die grossen Kulturinstitute.

Die Beiträge an **öffentliche Unternehmungen** liegen um 2,2 Millionen Franken unter dem Budget wegen der tieferen Beiträge an die Asylorganisation (AOZ). Die Beiträge an öffentliche Unternehmungen umfassen hauptsächlich die Beiträge an die AOZ, die Zentralbibliothek und den Zoo Zürich sowie den Gemeindebeitrag an den Zürcher Verkehrsverbund.

Die Beiträge an **Private Unternehmungen** liegen um 7,0 Millionen Franken unter Budget. Davon entfallen 4,9 Millionen Franken auf die tieferen Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger und 3,3 Millionen Franken an private Unternehmungen im Pflegebereich für Leistungen der Langzeitpflege, während die übrigen Beiträge um 1,2 Millionen Franken über dem Budget liegen.

Beiträge an **Private Organisationen ohne Erwerbszweck** bleiben um 3,4 Millionen Franken unter dem Budget.

Bei den **Beiträgen an Private Haushalte** wird das Budget um 16,7 Millionen Franken unterschritten. Die grösste Budgetunterschreitung ist beim Amt für Zusatzleistungen in der Höhe von 8,5 Millionen Franken zu verzeichnen. Die Krankenkassenprämien-Verbilligungsbeiträge an Empfängerinnen und Empfänger von Ergänzungsleistungen sind um 3,1 Millionen Franken unter dem Budget, weil die (saldoneutralen) Nachbelastungen aus Vorjahren tiefer als erwartet sind. Die restliche Budgetabweichung ist hauptsächlich bei den Ergänzungsleistungen zu verzeichnen, die aufgrund der tieferen Fallkosten unter dem Budget bleiben. Bei den Sozialen Diensten liegen die Beiträge an private Haushalte um 7,1 Millionen Franken unter dem Budget. Die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe (GWH) ohne Kostenersatz liegt wegen tieferer Fallzahl und tieferen Kosten pro Fall um 12,5 Millionen Franken unter dem Budget, während die GWH mit vollem Kostenersatz 4,4 Millionen Franken über dem Budget liegt. Die Beiträge an Sozialhilfeempfangende für Krankenkassenprämien liegen um 1,0 Millionen Franken über dem Budget.

Die **Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen** liegen um 1,6 Millionen Franken unter Budget, weil bei der Budgetierung bei einzelnen Beiträgen noch von einer kürzeren Nutzungsdauer ausgegangen wurde.

### 3.1.7. Durchlaufende Beiträge

Bei den Durchlaufenden Beiträgen von 2,6 Millionen Franken handelt es sich zum grössten Teil um Alimentenvermittlung und Stiftungsstipendien.

### 3.1.8. Interne Verrechnungen

Die Internen Verrechnungen sind mit 847,6 Millionen Franken um 86,8 Millionen Franken tiefer als im Budget und teilen sich wie folgt auf:

Interner Aufwand (Beträge in Mio. Fr.)	RE 2018	BU 2019	NK 2019	RE 2019	Veränderung zu Budget+NK	
					abs.	in %
<b>Allgemeiner Haushalt</b>		<b>736.1</b>	<b>- 0.4</b>	<b>675.4</b>	<b>- 60.3</b>	<b>- 8.2</b>
Material- und Warenbezüge		16.5	- 0.5	16.0		
Dienstleistungen		182.3	0.1	164.7	- 17.7	- 9.7
Pacht, Mieten, Benützungskosten		418.3		413.8	- 4.5	- 1.1
Kalkul. Zinsen und Finanzaufwand		64.1		37.3	- 26.8	- 41.8
Interne Übertragungen		54.8		43.5	- 11.3	- 20.6
Übrige interne Verrechnungen						n/a
<b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>		<b>198.7</b>		<b>172.2</b>	<b>- 26.5</b>	<b>- 13.3</b>
<b>Total Interner Aufwand</b>		<b>934.8</b>	<b>- 0.4</b>	<b>847.6</b>	<b>- 86.8</b>	<b>- 9.3</b>

Die Budgetunterschreitung bei den verrechneten Dienstleistungen von 17,7 Millionen Franken ist mit 5,8 Millionen Franken auf die geringeren Verrechnungen von Dienstleistungen an den überkommunalen Strassenfonds zu erklären. Die weiteren Abweichungen ergeben sich wegen geringerem Bedarf für IT-Leistungen der OIZ, weil sich Projekte verzögerten oder geringere Kosten als erwartet verursachten.

Die Unterschreitung der Pacht, Mieten und Benützungskosten von 4,5 Millionen Franken ergab sich durch die aus verschiedenen Gründen tiefere Verrechnung der IMMO von Raumaufwand an die Dienst-  
abteilungen.

Der Rückgang von 26,8 Millionen Franken bei den verrechneten kalkulatorischen Zinsen und beim Finanz-  
aufwand ist mit den tieferen Verzinsungskosten zu erklären.

Der Rückgang bei den Internen Übertragungen entfällt mit 10,8 Millionen Franken auf die nicht mehr  
erforderliche Übertragung von Buchgewinnen aus Liegenschaftenverkäufen von Liegenschaften Stadt  
Zürich (2021, LSZ) an die Finanzverwaltung (2015). Die Buchgewinne fliessen direkt in das städtische  
Rechnungsergebnis ein, weil LSZ kein geschlossener Buchungskreis mehr ist.



## 3.2. Erfolgsrechnung: Ertrag

Gesamtertrag (Beträge in Mio. Fr.)	RE 2018	BU 2019	NK 2019	RE 2019	Veränderung zu Budget+NK	
					abs.	in %
Allgemeiner Haushalt		6 619.8		6 639.5	19.7	0.3
Eigenwirtschaftsbetriebe		2 175.1		2 305.0	129.9	6.0
<b>Total Gesamtertrag</b>		<b>8 795.0</b>		<b>8 944.6</b>	<b>149.6</b>	<b>1.7</b>

Der Gesamtertrag von 8944,6 Millionen Franken liegt gegenüber dem Budget 2019 um 149,6 Millionen Franken höher (einschliesslich Interne Verrechnungen von 847,6 Mio. Fr.).

### 3.2.1. Fiskalertrag

Fiskalertrag (Beträge in Mio. Fr.)	RE 2018	BU 2019	NK 2019	RE 2019	Veränderung zu Budget+NK	
					abs.	in %
Gemeindesteuerfuss						
<b>Natürliche Personen</b>	<b>1 546.0</b>	<b>1 567.0</b>		<b>1 644.4</b>	<b>77.4</b>	<b>4.9</b>
laufendes Jahr	1 238.2	1 260.0		1 270.9	10.9	0.9
Vorjahre	264.6	250.0		329.1	79.1	31.6
Steuerausscheidungen/-anrechnung	43.2	57.0		44.4	- 12.6	- 22.1
<b>Juristische Personen</b>	<b>986.3</b>	<b>983.0</b>		<b>888.6</b>	<b>- 94.4</b>	<b>- 9.6</b>
laufendes Jahr	873.1	875.0		907.3	32.3	3.7
Vorjahre	145.2	140.0		61.4	- 78.6	- 56.1
Steuerausscheidungen/-anrechnung	- 32.0	- 32.0		- 80.1	- 48.1	150.3
<b>Quellensteuern</b>	<b>150.2</b>	<b>165.0</b>		<b>119.6</b>	<b>- 45.4</b>	<b>- 27.5</b>
Quellensteuern I+II	150.2	165.0		119.6	- 45.4	- 27.5
<b>Grundsteuern</b>	<b>239.9</b>	<b>220.0</b>		<b>321.1</b>	<b>101.1</b>	<b>46.0</b>
Grundstückgewinnsteuern	239.9	220.0		321.1	101.1	46.0
<b>Übrige Steuern</b>	<b>22.7</b>	<b>26.3</b>		<b>25.6</b>	<b>- 0.7</b>	<b>- 2.7</b>
Personalsteuern	7.4	7.3		7.5	0.2	2.7
Nachsteuern	15.3	19.0		18.1	- 0.9	- 4.7
<b>Total Fiskalertrag ohne Hundesteuern</b>	<b>2 945.1</b>	<b>2 961.3</b>		<b>2 999.2</b>	<b>37.9</b>	<b>1.3</b>
<b>Hundesteuern</b>		<b>1.1</b>		<b>1.3</b>	<b>0.2</b>	<b>18.2</b>
Hundesteuern		1.1		1.3	0.2	18.2
<b>Total Fiskalertrag</b>	<b>2 945.1</b>	<b>2 962.4</b>		<b>3 000.5</b>	<b>38.1</b>	<b>1.3</b>

Im Rechnungsjahr 2019 übertrafen die gesamten Fiskalerträge (einschliesslich den Hundesteuern) erstmals die Grenze von drei Milliarden Franken (3000,5 Millionen Franken). Die erzielten Erträge übersteigen den budgetierten Wert um 38,1 Millionen Franken und liegen damit 1,3 % über dem Budget. Gegenüber dem Vorjahr erhöhten sich die Werte bei den natürlichen Personen um 98,4 Millionen Franken. Bei der Grundstückgewinnsteuer lagen die Erträge 81,2 Millionen Franken über dem Vorjahresergebnis. Die Erträge bei den juristischen Personen lagen 97,6 Millionen Franken und die Erträge bei der Quellensteuer lagen 30,6 Millionen Franken unter dem Vorjahresergebnis.

Die Steuereinnahmen bei den natürlichen Personen erhöhten sich gegenüber dem budgetierten Wert um 77,4 Millionen Franken und damit um 4,9 %. Dies ist neben höheren Erträgen aus der laufenden Periode hauptsächlich auf höhere Erträge aus den Vorjahren zurückzuführen. So fielen insbesondere die Erträge aus der nachträglichen ordentlichen Veranlagung zur Quellensteuer (NOV) ausserordentlich hoch aus, da das Kantonale Steueramt diesbezüglich viele Pendenzen erledigte.

Die Steuerertragsentwicklung bei den juristischen Personen ist stark von der Gewinnsituation der rund 250 grössten Unternehmungen in der Stadt Zürich geprägt, welche allein rund 75 % des gesamten Steueraufkommens der juristischen Personen generieren. Die Erträge des laufenden Jahres fielen im Vergleich zum Budget etwas höher aus (32,3 Millionen Franken). Hingegen schlossen die Nachträge der Vorjahre im Vergleich zum Budget um 78,6 Millionen Franken tiefer ab. Bei der Steuerauscheidung weist die Differenz zum Budget ein Minus von 48,8 Millionen Franken auf. Die Entwicklung der Vorjahre und der Steuerauscheidung spiegeln die Geschäftsentwicklung der grössten Unternehmen wieder und weisen naturgemäss eine starke Volatilität auf. Trotz der Zusammenarbeit mit den Unternehmungen im Budgetierungsprozess ist es schwierig, sowohl die Höhe als auch die zeitlichen Komponenten der steuerlichen Auswirkungen jeweils richtig einzuschätzen.

In der Rechnung der Quellensteuer I (ausländische Arbeitnehmende) werden zunächst die durch die Arbeitgeberinnen und Arbeitgeber im jeweiligen Rechnungsjahr entrichteten Zahlungen als Ertrag verbucht. Von dieser Summe werden jene bereits bezogenen Quellensteuererträge, die infolge der nachträglichen ordentlichen Veranlagung zur Quellensteuer neu als ordentliche Steuern in Rechnung gestellt werden, abgezogen. Somit ist die Steuerertragsentwicklung bei der Quellensteuer I geprägt von der Verarbeitung der Arbeitgeberabrechnungen durch das Kantonale Steueramt sowie von den definitiven Einschätzungen, der sogenannten nachträglichen Veranlagung zur Quellensteuer. Gegenüber dem letztjährigen Wert wurde ein um 30 Millionen Franken tieferer Ertrag erzielt. Dies ist hauptsächlich darauf zurück zu führen, dass in der Berichtsperiode ausserordentlich viele Korrekturen infolge der nachträglichen ordentlichen Veranlagungen erfolgten, welche jedoch in den Vorjahren zu Mehrerträgen bei den natürlichen Personen führten.

Der Ertrag der Grundstückgewinnsteuer beträgt 321,1 Millionen Franken und liegt damit um über 100 Millionen Franken über dem budgetierten Wert. Hierbei handelt es sich um das zweithöchste jemals erzielte Ergebnis. Die Gewinne im Rahmen der Grundstückgewinnsteuer sind abhängig von der Entwicklung des Immobilienmarkts in der Stadt Zürich und sind schwer zu prognostizieren. Zudem fielen gewisse Erträge aufgrund von laufenden Rechtsfällen mit zeitlicher Verzögerung an. Ganz grundsätzlich zeigen die hohen Erträge bei der Grundstückgewinnsteuer, dass nach wie vor ein reger Liegenschaftenthandel mit hohen Verkaufspreisen stattfindet.

Der Gesamtsteuerertrag hat sich in den letzten zehn Jahren um rund 28 % erhöht. Dies ist auf das Bevölkerungswachstum (+10%) und auf die Zunahme der juristischen Personen am Steuerregister (+32%) zurückzuführen. Zudem haben sich die Erträge bei der Grundstückgewinnsteuer innerhalb der vergangenen Dekade fast verdreifacht.

### **3.2.2. Regalien und Konzessionen**

Die Regalien und Konzessionen sind gegenüber dem Budget um 1,2 Millionen Franken höher. Die Zunahme betrifft den höher als erwarteten Ertrag für Konzessionen beim Amt für Städtebau für digitale Werbeanlagen und nicht planbarer einmaliger Gebühren beim Tiefbauamt.

Regalien und Konzessionen (Beträge in Mio. Fr.)	RE 2018	BU 2019	NK 2019	RE 2019	Veränderung zu Budget+NK	
					abs.	in %
<b>Allgemeiner Haushalt</b>		<b>13.8</b>		<b>15.0</b>	<b>1.2</b>	<b>- 13.8</b>
Konzessionen		13.8		15.0	1.2	8.7
<b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>						
<b>Total Regalien und Konzessionen</b>		<b>13.8</b>		<b>15.0</b>	<b>1.2</b>	<b>8.7</b>

### 3.2.3. Entgelte

Entgelte (Beträge in Mio. Fr.)	RE 2018	BU 2019	NK 2019	RE 2019	Veränderung zu Budget+NK	
					abs.	in %
<b>Allgemeiner Haushalt</b>		<b>1 472.2</b>		<b>1 489.1</b>	<b>16.9</b>	<b>1.1</b>
Ersatzabgaben		0.5		0.8	0.3	60.0
Gebühren für Amtshandlungen		87.6		81.3	- 6.3	- 7.2
Spital- und Heimtaxen, Kostgelder						
Taxen und Kostgelder		873.6		847.6	- 26.0	- 3.0
Vergütung für besondere Leistungen		120.4		167.1	46.7	38.8
Schul- und Kursgelder		24.3		21.9	- 2.4	- 9.9
Benützungsgebühren und Dienstleistungen		132.1		135.5	3.4	2.6
Erlös aus Verkäufen		34.3		36.2	1.9	5.5
Rückerstattungen		119.9		122.3	2.4	2.0
Bussen		74.3		69.8	- 4.5	- 6.1
Übrige Entgelte		5.3		6.7	1.4	26.4
<b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>		<b>1 342.8</b>		<b>1 448.8</b>	<b>106.0</b>	<b>7.9</b>
<b>Total Entgelte</b>		<b>2 815.0</b>		<b>2 937.9</b>	<b>122.9</b>	<b>4.4</b>

Die Entgelte im Allgemeinen Haushalt liegen um 16,9 Millionen Franken über dem Budget. Auch bei den Eigenwirtschaftsbetrieben liegen sie um 106,0 Millionen Franken über dem Budget.

Als grössere Veränderungen zu nennen sind die Abnahmen bei den Gebühren für Amtshandlungen von 6,3 Millionen Franken, was zum grössten Teil auf die aufgrund von Personalengpässen weniger verfügbaren Geschäfte beim Stadtrichteramt zurückzuführen ist. Die Bussen (-4,5 Mio. Fr.) sind vor allem beim Stadtrichteramt unter dem Budget geblieben. Gemäss neuer Rechtsprechung ist es nicht mehr zulässig, jemanden alleine gestützt auf die Eigenschaft als Halter/in eines Fahrzeugs der begangenen Verkehrswiderhandlung schuldig zu sprechen (Halterhaftungsfälle). Generell wurden weniger Fälle wegen Personalengpässen verfügt.

Die Spital- und Heimtaxen und Kostgelder sind gegenüber dem Budget um 20,7 Millionen Franken höher. Hauptsächlich das Stadtspital Triemli weist einen markant höheren Ertrag auf. Dies weil die Honorare für privatärztliche Tätigkeit nicht unter dieser Sachgruppe 42 budgetiert worden waren, sondern bei den Verschiedenen Erträgen (SG 43). Unter Berücksichtigung dieser Budgetabweichung, bleiben die Erträge beim Stadtspital Triemli jedoch wegen zu optimistischer Annahmen der Erträge aus Belegärztinnen und –ärzten unter dem Budget.

Etwas höher ist der Ertrag bei den Pflegezentren, während der diesbezügliche Ertrag bei den Alterszentren und bei den Sozialen Einrichtungen und Betrieben unter dem Budget liegt.

### 3.2.4. Verschiedene Erträge

Die verschiedenen Erträge liegen mit 131,9 Millionen Franken um 10,7 Millionen Franken unter dem Budget.

Verschiedene Erträge (Beträge in Mio. Fr.)	RE 2018	BU 2019	NK 2019	RE 2019	Veränderung zu Budget+NK	
					abs.	in %
<b>Allgemeiner Haushalt</b>		<b>90.1</b>		<b>77.4</b>	<b>- 12.7</b>	<b>- 14.1</b>
Verschiedene betriebliche Erträge		26.2		1.2	- 25.0	- 95.4
Aktivierung Eigenleistungen		62.8		74.4	11.6	18.5
Bestandesveränderungen				0.1	0.1	n/a
Übriger Ertrag		1.1		1.7	0.6	54.5
<b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>		<b>52.5</b>		<b>54.5</b>	<b>2.0</b>	<b>3.8</b>
<b>Total Verschiedene Erträge</b>		<b>142.6</b>		<b>131.9</b>	<b>- 10.7</b>	<b>- 7.5</b>

Hauptsächlich die tieferen verschiedenen betrieblichen Erträge sind dafür verantwortlich. Bei diesen handelt es sich hauptsächlich um Honorare privatärztlicher Tätigkeit, die beim Stadtspital Triemli um 23,1 Millionen Franken tiefer liegen, weil sie neu als Vergütung für besondere Leistungen in der Sachgruppe «Entgelte» verbucht werden (siehe Ertragszunahme dort). Die aktivierbaren Projektierungskosten sind für den Anstieg bei den aktivierbaren Eigenleistungen verantwortlich. Sie machen 64,3 Millionen Franken aus und umfassen die aufgrund der Einführung von HRM2 im Jahr 2019 einmalige Aktivierung der bis 2018 als laufender Aufwand verbuchten Projektierungskosten für Projekte und fallen künftig wieder weg.

### 3.2.5. Finanzertrag

Der Finanzertrag steigt insgesamt um 49,2 Millionen Franken an.

Finanzertrag (Beträge in Mio. Fr.)	RE 2018	BU 2019	NK 2019	RE 2019	Veränderung zu Budget+NK	
					abs.	in %
<b>Allgemeiner Haushalt</b>		<b>205.7</b>		<b>242.4</b>	<b>36.6</b>	<b>17.8</b>
Zinsertrag		11.0		10.8	- 0.2	- 1.8
Realisierte Gewinne FV		10.8		5.3	- 5.5	- 50.9
Beteiligungsertrag FV				10.6	10.6	n/a
Liegenschaftenertrag FV		66.5		60.8	- 5.7	- 8.6
Wertberichtigungen Anlagen Finanz- vermögen				22.2	22.2	n/a
Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		12.3		2.4	- 9.9	- 80.5
Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		19.4		42.3	22.9	118.0
Liegenschaftenertrag VV		60.7		63.2	2.5	4.1
Erträge von gemieteten Liegenschaften		25.0		24.8	- 0.2	- 0.8
Übriger Finanzertrag						n/a
<b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>		<b>165.6</b>		<b>178.2</b>	<b>12.6</b>	<b>7.6</b>
<b>Total Finanzertrag</b>		<b>371.4</b>		<b>420.6</b>	<b>49.2</b>	<b>13.2</b>

Der Mehrertrag beim Beteiligungsertrag Finanzvermögen und der Minderertrag beim Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen ist darauf zurückzuführen, dass bei der Budgetierung noch davon ausgegangen wurde, dass die Beteiligung an der Flughafen Zürich AG mit der Bilanzanpassung per 1. Januar 2019 vom Finanzvermögen ins Verwaltungsvermögen übertragen würde, was dann aber aufgrund der Einwendungen des Kantons nicht erfolgte. Bei den Wertberichtigungen Anlagen Finanzvermögen ist der Kursgewinn auf den Aktien der Flughafen Zürich AG in Höhe von 21,8 Millionen Franken verbucht. Beim Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen ist das Budget wegen der Sonderdividende der Energie 360° AG um 22,9 Millionen Franken übertroffen worden. Die Sonderdividende war aufgrund der Auflösung einer nicht mehr benötigten Wertberichtigung möglich geworden. Der Liegenschaftenertrag FV bleibt um 5,7 Millionen Franken unter dem Budget, weil die Liegenschaften für förderungswürdiges Kleingewerbe zum Eigenwirtschaftsbetrieb «Wohnen und Gewerbe» übertragen wurden. Dadurch werden die Erträge nicht mehr beim Allgemeinen Haushalt aufgeführt. Die realisierten Gewinne FV bleiben um 5,5 Millionen Franken unter dem Budget, weil die Gewinne aus Liegenschaftenerträgen tiefer ausgefallen sind. Der zeitliche Ablauf von Grundstücksgeschäften ist jeweils schwierig prognostizierbar.

### 3.2.6. Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen

Die Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen belaufen sich auf 75,4 Millionen Franken und steigen damit gegenüber dem Budget um 24,5 Millionen Franken an. Im Bereich Allgemeiner Haushalt ist ein Rückgang von 0,5 Millionen Franken zu verzeichnen. Aus Fonds im Fremdkapital (hauptsächlich Legate und Stiftungen) wurden 4,2 Millionen Franken entnommen (+1,9 Mio. Fr.), aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital (Liegenschaftensfonds) wurden 3,3 Millionen Franken entnommen (-2,3 Mio. Fr.).

Die Eigenwirtschaftsbetriebe verzeichnen mit 67,9 Millionen Franken um 25,0 Millionen Franken mehr Entnahmen als budgetiert.

Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen (Beträge in Mio. Fr.)	RE 2018	BU 2019	NK 2019	RE 2019	Veränderung zu Budget+NK	
					abs.	in %
<b>Allgemeiner Haushalt</b>		<b>8.0</b>		<b>7.5</b>	<b>- 0.5</b>	<b>- 6.0</b>
Entnahmen aus Fonds im Fremdkapital		2.3		4.2	1.9	82.6
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		5.6		3.3	- 2.3	- 41.1
<b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>		<b>42.9</b>		<b>67.9</b>	<b>25.0</b>	<b>58.4</b>
<b>Total Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>		<b>50.9</b>		<b>75.4</b>	<b>24.5</b>	<b>48.1</b>

### 3.2.7. Transferertrag

Der Transferertrag steigt um 12,1 Millionen Franken auf 1513,2 Millionen Franken.

Transferertrag (Beträge in Mio. Fr.)	RE 2018	BU 2019	NK 2019	RE 2019	Veränderung zu Budget+NK	
					abs.	in %
<b>Allgemeiner Haushalt</b>		<b>968.2</b>		<b>973.2</b>	<b>5.0</b>	<b>0.5</b>
Ertragsanteile		30.0		31.4	1.4	4.7
Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		59.6		62.6	3.0	5.0
Finanz- und Lastenausgleich		411.4		406.7	- 4.7	- 1.1
Beiträge von						
Bund		28.3		24.4	- 3.9	- 13.8
Kantonen und Konkordaten		334.8		331.4	- 3.4	- 1.0
Gemeinden und Zweckverbänden		0.7		1.9	1.2	171.4
Öffentlichen Unternehmungen		4.1		2.3	- 1.8	- 43.9
Privaten Unternehmungen		1.0		0.6	- 0.4	- 40.0
Privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		5.0		5.3	0.3	6.0
Privaten Haushalten		90.0		101.9	11.9	13.2
Ausland		0.2		0.3	0.1	50.0
Verschiedener Transferertrag		3.2		4.5	1.3	40.6
<b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>		<b>532.9</b>		<b>540.0</b>	<b>7.1</b>	<b>1.3</b>
<b>Total Transferertrag</b>		<b>1 501.1</b>		<b>1 513.2</b>	<b>12.1</b>	<b>0.8</b>

Gemäss § 29 Finanzausgleichsgesetz erhält Zürich für die besonderen Lasten und Leistungen einen Zentrumslastenausgleich (ZLA) von 412,2 Millionen Franken, welcher der Teuerung zwei Jahren vor der Gutschrift angepasst wird. Seit der Umstellung auf HRM2 2019 wird der periodengerechte ZLA budgetiert und ausgewiesen, der aufgrund der (erwarteten bzw. ausgewiesenen) Teuerung im entsprechenden Bemessungsjahr erwartet wird. Ausgehend vom Landesindex der Konsumentenpreise (LIK 2005 = 100) von Dezember 2019 sowie einer Korrektur für den effektiven im Vergleich zum erwarteten Ausgleich 2020 wird ein ZLA von 406,7 Millionen Franken ausgewiesen. Die folgende Tabelle zeigt die Herleitung.

	Zentrumslastenausgleich	Quelle / Berechnung	RE 2018	verfügt 2018	BU 2019	RE 2019
V	Teuerungsindex LIK (Basis 2005 = 100)	SECO bzw. BfS	103.2	102.9	104.0	103.1
W	<b>Periodengerechter Zentrumslastenausgleich</b>	$Y = 412\,200\,000$ $*X/104.2$	<b>408 244 100</b>	<b>407 057 390</b>	<b>411 408 800</b>	<b>407 848 560</b>
X	Schätzfehler	Differenz verfügt zu JR		-1 186 710		
Y	Korrektur Schätzfehler Vorjahr					-1 186 710
	Gutgeschriebender ZLA (nicht periodengerecht)	LIK 2016 = 101.4 (HRM1)	401 123 608			
Z	<b>Ausgewiesener ZLA</b>	Ab 2019: $Z = W + Y$	<b>401 123 608</b>		<b>411 408 800</b>	<b>406 661 850</b>

Die Abweichung bei den **Beiträgen vom Bund** (-3,9 Mio. Fr.) und den **Beiträgen von Kantonen und Konkordaten** (-3,4 Mio. Fr.) handelt es sich hauptsächlich um die Beiträge an die Sozialen Dienste und das Amt für Zusatzleistungen, die aufgrund des tieferen subventionsberechtigten Aufwands entsprechend tiefere Beiträge erhalten. Bei den **Beiträgen von Privaten Haushalten** handelt es sich um Rückerstattungen von bezogenen Ergänzungsleistungen, Beihilfen oder Wirtschaftlicher Hilfe. Diese sind schwierig zu budgetieren und weichen deshalb vom Budget ab (+11,9 Mio. Fr.).

Bei den Eigenwirtschaftsbetrieben handelt es sich um das Leistungsentgelt des ZVV an die VBZ.

### 3.3. Investitionen Verwaltungsvermögen

#### 3.3.1. Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen nach Sachgruppen

Die Investitionsausgaben von 1259,5 Millionen Franken sind um 311,0 Millionen Franken tiefer als im Budget vorgesehen.

Investitionsausgaben (Beträge in Mio. Fr.)	RE 2018	BU 2019	NK 2019	RE 2019	Veränderung zu Budget+NK	
					abs.	in %
<b>Allgemeiner Haushalt</b>		<b>818.5</b>	<b>43.8</b>	<b>727.9</b>	<b>- 134.4</b>	<b>- 15.6</b>
Sachanlagen		609.0	41.3	591.3	- 59.0	- 9.1
Immaterielle Anlagen		28.0	2.1	24.9	- 5.2	- 17.4
Darlehen		53.5		46.7	- 6.8	- 12.7
Beteiligungen und Grundkapitalien		0.4		0.1	- 0.3	- 79.0
Eigene Investitionsbeiträge		53.7	0.5	21.1	- 33.0	- 61.0
Durchlaufende Investitionsbeiträge		73.9		43.8	- 30.1	- 40.8
<b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>		<b>686.9</b>	<b>21.3</b>	<b>531.6</b>	<b>- 176.6</b>	<b>- 24.9</b>
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>1 505.4</b>	<b>65.1</b>	<b>1 259.5</b>	<b>- 311.0</b>	<b>- 19.8</b>

Von der Unterschreitung betreffen 134,4 Millionen Franken den Allgemeinen Haushalt und 176,6 Millionen Franken die Eigenwirtschaftsbetriebe.

Investitionsausgaben Sachanlagen (Beträge in Mio. Fr.)	RE 2018	BU 2019	NK 2019	RE 2019	Veränderung zu Budget+NK	
					abs.	in %
<b>Allgemeiner Haushalt</b>		<b>609.0</b>	<b>41.3</b>	<b>591.3</b>	<b>- 59.0</b>	<b>- 9.1</b>
Grundstücke		23.9	37.4	53.3	- 8.0	- 13.1
Strassen/Verkehrswege		136.5	- 0.3	100.1	- 36.1	- 26.5
Übriger Tiefbau		26.3		23.2	- 3.1	- 11.8
Hochbauten		343.0	3.2	347.2	1.0	0.3
Waldungen		0.1			- 0.1	- 100.0
Mobilien		79.2	0.9	67.5	- 12.6	- 15.7
<b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>		<b>636.9</b>	<b>21.3</b>	<b>496.4</b>	<b>- 161.8</b>	<b>- 24.6</b>
<b>Total Sachanlagen</b>		<b>1 245.9</b>	<b>62.5</b>	<b>1 087.7</b>	<b>- 220.7</b>	<b>- 16.9</b>

Bei den Sachanlagen sind für **Grundstücke** 53,3 Millionen Franken Investitionsausgaben getätigt worden. Die grössten Vorhaben waren beim Kochareal die Übertragung der Baufelder vom Finanzvermögen in das Verwaltungsvermögen mit 35,1 Millionen Franken, die Übertragung der Liegenschaft Obsthaldenstrasse vom Finanzvermögen in das Verwaltungsvermögen mit 9,3 Millionen Franken, das Grundstück für den Neubau des Alterszentrum Eichrain mit 3,1 Millionen Franken und die Rückabwicklung des Baurechts bei der Liegenschaft Josefstrasse 219/Neue Hard mit 2,9 Millionen Franken.



Bei den **Strassen und Verkehrswegen** handelt es sich zum grössten Teil um den Bau und den Erneuerungsunterhalt im Bereich Strassen, Fussgänger- und Radfahranlagen. Von den getätigten Ausgaben von 100,1 Millionen Franken sind als grössere Einzelobjekte in diesem Bereich der Erneuerungsunterhalt für die Witikonerstrasse (3,2 Mio. Fr.) und für die Tobelhofstrasse (2,5 Mio. Fr.) sowie der Negrelsteg (2,3 Mio. Fr.) einzeln ausgewiesen. Die übrigen Vorhaben wurden durch das Tiefbauamt (TAZ) im Budget in Sammeltiteln zusammengefasst.

Die Ausgaben für **übrigen Tiefbau** betragen 23,2 Millionen Franken. Davon sind 6,4 Millionen Franken für die Einhausung der Autobahn Schwamendingen und 2,3 Millionen Franken für den Bau des Quartierparks beim Schützeareal verwendet worden.

Die **Hochbauten** im Allgemeinen Haushalt betragen insgesamt 347,2 Millionen Franken.

Die Einzelvorhaben im Hochbau von mindestens 5 Millionen Franken sind:

<b>Hochbauten</b> (Beträge in Mio. Fr.)	<b>RE 2019</b>
<b>Allgemeiner Haushalt</b>	<b>347.2</b>
Projekte allgemeiner Haushalt über 5 Mio. Fr.	
Stadtpolizei Mühleweg: Neubau Kriminalabteilung	22.4
Altersheim Wolfswinkel: Instandsetzung	16.3
Altersheim Trotte: Ersatzneubau	15.6
Schulanlage Schauenberg, Ersatzneubau	15.1
Ausbildungszentrum Rohwiesen: Erweiterung	14.7
Schulareal Schützeareal: Einrichtung Soziokultur	13.6
Schulanlage Züri-West: Neubau	13.1
Eggbühlstrasse 21-25: Instandsetzung	12.9
Schulanlage Looren A+B: Instandsetzung	12.0
Emil-Klöti-Str.14-18: Instand./Umnutzung	9.5
Schulanlage Gubel: Instandsetzung	9.3
Bundesasylzentrum Duttweiler-Areal: Erstell.	8.8
Josefstr. 219, Neue Hard 12: Rückabwicklung Baurecht	8.7
Schulanlage Hofacker: Instandsetzung /Ersatzneubau Sporthalle	8.0
Kinderhaus Entlisberg: Erneuerung Fassade/Fenster	7.8
Amtshaus Helvetiaplatz: Instandsetzung	7.4
Einbauten in gemieteten Liegenschaften	7.2
Gemeindezentrum Hirzenbach: Erneuerung Gebäudetechnik	7.0
ERZ-Werkhof Herdern: Ersatzneubau	6.3
Schulanlage Freilager: Neubau	5.1
Amtshaus Walche: Instandsetzung	5.1
Alterszentrum Eichrain: Neubau	5.0
Übrige Projekte allgemeiner Haushalt	116.3
<b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>	<b>159.3</b>
<b>Total Hochbauten</b>	<b>506.5</b>

Die **Mobilien** beim Allgemeinen Haushalt machen 67,5 Millionen Franken aus. Grössere Einzelpositionen sind die Beschaffung von Hardware bei der OIZ (29,0 Mio. Fr.), Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen bei Schutz+Rettung (6,4 Mio. Fr.), bei der Stadtpolizei (5,9 Mio. Fr.) und bei der Stadtreinigung (2,5 Mio. Fr.). Weiter wurden 5,2 Millionen Franken für die Anschaffung medizinischer Geräte beim Stadtpital Triemli ausgegeben.

Von den **Darlehen** von 46,7 Millionen Franken betreffen 40,0 Millionen Franken das Darlehen für die ZSC Lions Arena und 6,1 Millionen Franken unverzinsliche Darlehen im Rahmen der Wohnbauaktion 2017.

Die **Beteiligungen und Grundkapitalien** betragen beim Allgemeinen Haushalt nur 0,1 Millionen Franken.

Die **Investitionsbeiträge** des Allgemeinen Haushalts liegen mit 21,1 Millionen Franken um 33,0 Millionen Franken unter dem Budget. Grössere Investitionsbeiträge über 1 Million Franken wurden für folgende Vorhaben geleistet:

<b>Investitionsbeiträge</b> (Beträge in Mio. Fr.)	<b>RE 2019</b>
<b>Allgemeiner Haushalt</b>	<b>21.1</b>
<i>Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt über 1 Mio. Fr.</i>	
Zürcher Kunsthaus, Beitrag Erweiterung	12.0
Stiftung PWG, Abschreibungsbeiträge Liegenschaften	4.0
Pestalozzigesellschaft, Einmalbeitrag	1.6
Energiesparmassnahmen städtische Liegenschaften	1.6
Beitrag: Pflegezentrum Entlisberg, Energie-Contracting	1.5
Beiträge an SBB: SBB-Brücke Hohlstrasse	1.1
Zoo Zürich AG, Ausbaustufe 2010 bis 2020	1.1
Beitrag an ewz für Energie-Contracting (Rückzahlung)	- 4.3
<i>Übrige Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt</i>	<b>2.5</b>
<b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>	<b>1.8</b>
<b>Total Investitionsbeiträge</b>	<b>22.9</b>

Die **Durchlaufenden Beiträge** von 43,8 Millionen Franken betreffen die Beiträge aus dem Fonds für den Bau und Unterhalt der überkommunalen Strassen an das Tiefbauamt.

### 3.3.2. Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen nach Sachgruppen

Die Investitionseinnahmen betragen insgesamt 154,0 Millionen Franken. Diese verteilen sich mit 117,7 Millionen Franken auf den Allgemeinen Haushalt und mit 36,3 Millionen Franken auf die Eigenwirtschaftsbetriebe. Gegenüber dem Budget sind die Einnahmen um 123,2 Millionen Franken tiefer.

Investitionseinnahmen (Beträge in Mio. Fr.)	RE 2018	BU 2019	NK 2019	RE 2019	Veränderung zu Budget+NK	
					abs.	in %
<b>Allgemeiner Haushalt</b>		<b>- 162.8</b>		<b>- 117.7</b>	<b>45.1</b>	<b>- 27.7</b>
Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen				- 0.3	- 0.3	n/a
Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		- 86.9		- 55.1	31.8	- 36.6
Rückzahlung von Darlehen		- 2.0		- 18.5	- 16.6	848.9
Durchlaufende Investitionsbeiträge		- 73.9		- 43.8	30.1	- 40.8
<b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>		<b>- 114.5</b>		<b>- 36.3</b>	<b>78.2</b>	<b>- 68.3</b>
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>- 277.2</b>		<b>- 154.0</b>	<b>123.2</b>	<b>- 44.4</b>

Als grössere Einzelbeiträge beim Allgemeinen Haushalt sind von Bund und Kanton folgende Beträge verbucht worden:

Investitionsbeiträge für eigene Rechnung (Beträge in Mio. Fr.)	RE 2019
<b>Allgemeiner Haushalt</b>	<b>- 55.1</b>
Investitionsbeiträge für eigene Rechnung allgemeiner Haushalt über 1 Mio. Fr.	
Beitrag Kanton für Strassenbau: Pauschale	- 48.8
Pavillon Le Corbusier: Instandsetzung	- 1.9
Pflegezentrum Bombach: Umbau Hauptgeschoss	- 1.1
Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	- 1.0
Übrige Investitionsbeiträge für eigene Rechnung allgemeiner Haushalt	- 2.3
<b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>	<b>- 31.5</b>
<b>Total Investitionsbeiträge für eigene Rechnung</b>	<b>- 86.6</b>

Die **Durchlaufenden Beiträge** sind vom Bauprogramm und Finanzplan abhängige Beiträge des Kantons im Bereich des Fonds für den Bau und Unterhalt des überkommunalen Strassennetzes.

### 3.4. Investitionsausgaben und -einnahmen Finanzvermögen

Investitionen Finanzvermögen (FV) (Beträge in Mio.Fr.)	RE 2018	BU 2019	NK 2019	RE 2019	Veränderung zu Budget+NK	
					abs.	in %
<b>Allgemeiner Haushalt</b>		<b>20.6</b>	<b>49.4</b>	<b>48.4</b>	<b>- 21.6</b>	<b>- 30.9</b>
Investitionen in Sachanlagen		20.1	49.4	43.0	- 26.5	- 38.1
Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen				0.3	0.3	n/a
Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung		0.5		5.0	4.5	900.0
<b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>				<b>0.2</b>	<b>0.2</b>	<b>n/a</b>
<b>Total Investitionsausgaben FV</b>		<b>20.6</b>	<b>49.4</b>	<b>48.6</b>	<b>- 21.4</b>	<b>- 30.6</b>
<b>Allgemeiner Haushalt</b>		<b>93.7</b>		<b>134.4</b>	<b>40.7</b>	<b>43.4</b>
Verkauf von Sachanlagen				5.3	5.3	n/a
Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen		93.7		129.0	35.3	37.7
<b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>				<b>0.2</b>	<b>0.2</b>	<b>n/a</b>
<b>Total Investitionseinnahmen FV</b>		<b>93.7</b>		<b>134.6</b>	<b>40.9</b>	<b>43.6</b>
<b>Nettoinvestitionen FV</b>		<b>73.1</b>	<b>- 49.4</b>	<b>86.0</b>	<b>62.3</b>	<b>262.9</b>

Die **Investitionsausgaben FV** machen 48,6 Millionen Franken aus. Als grösstes Einzelvorhaben mit 37,0 Millionen Franken ist der Erwerb der Liegenschaft In Böden 169, Wehntalerstrasse 518-522 zu nennen. Bei den **Investitionseinnahmen FV** in Höhe von insgesamt 134,6 Millionen Franken schlagen hauptsächlich der Übertrag der Liegenschaften des förderungswürdigen Kleingewerbes in das Verwaltungsvermögen mit 78,0 Millionen Franken und der Übertrag von Baufeldern beim Kochareal in das Verwaltungsvermögen mit 35,1 Millionen Franken zu Buche. Der Einnahmenüberschuss FV von 86,0 Millionen Franken führt zu einem entsprechenden Rückgang des Bestands an Sachanlagen FV.

Nettoinvestitionen FV (Beträge in Mio. Fr.)	RE 2019
Nettoinvestitionen FV über 1 Mio. Fr.	
In Böden 169, Wehntalerstr. 518-522: Erwerb	37.0
Grubenackerstrasse 92: Erwerb	4.0
Josefstr.219,Neue Hard 12: Rückabwicklung Baurecht	- 2.9
Areal Eichrain: Übertragung ins VV	- 3.1
Obsthaldenstrasse: Übertragung ins VV	- 9.2
Kochareal: Übertrag Baufelder ins VV	- 35.1
Übertrag Kleingewerbeliegenschaften ins VV	- 78.0
Übrige Nettoinvestitionen FV	1.3
<b>Total Nettoinvestitionen FV</b>	<b>- 86.0</b>

## 4. Eigenwirtschaftsbetriebe

### 4.1. Die Eigenwirtschaftsbetriebe im Überblick

Die Eigenwirtschaftsbetriebe (EWB) 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.

(Beträge in Mio. Fr.)	Spezialfinanzierung 31.12.2018	Umbuchung Aufwertungs- reserve	Betriebser- gebnis vor Gewinnablie- ferung	Gewinnablie- ferung	Spezialfinanzierung 31.12.2019
<b>Spezialfinanzierungen</b>					
LSZ Wohnen und Gewerbe		0.3	- 27.2		- 26.9
LSZ Gastronomie			- 7.3		- 7.3
LSZ Parkierungsbauten	- 27.1		- 0.8		- 27.9
Parkgebühren	- 4.3		- 0.0		- 4.3
Blaue Zonen	- 5.3		- 2.0		- 7.3
ERZ Abwasser	- 204.5	0.2	- 53.6		- 257.9
ERZ Abfall	- 257.2	41.0	- 20.2		- 236.4
ERZ Fernwärme	- 89.4	0.1	- 28.3		- 117.6
Wasserversorgung	- 156.4	- 2.3	- 22.1		- 180.8
Elektrizitätswerk	-1 617.1	10.4	- 189.6	80.0	-1 716.3
Verkehrsbetriebe	- 92.7		19.2		- 73.5
<b>Total Spezialfinanzierungen</b>	<b>-2 454.0</b>	<b>49.7</b>	<b>- 332.1</b>	<b>80.0</b>	<b>-2 656.4</b>

Die Gewinnablieferung des ewz liegt mit 80,0 Millionen Franken um 7,4 Millionen Franken über dem Budget und wird als interne Übertragung an das Departement der Industriellen Betriebe verbucht.

(Beträge in Mio. Fr.)	Bestand 31.12.2018	Nettoinvestiti- onen	Übertragun- gen	Abschreibun- gen	Bestand 31.12.2019
<b>Verwaltungsvermögen</b>					
LSZ Wohnen und Gewerbe	1 787.8	124.4	- 0.4	- 8.0	1 903.8
LSZ Gastronomie	105.2	0.6	- 0.6	- 0.5	104.6
LSZ Parkierungsbauten	149.7			- 2.6	147.1
ERZ Abwasser	216.2	37.4		- 10.5	243.1
ERZ Abfall	140.9	8.5		- 11.6	137.8
ERZ Fernwärme	40.4	65.7		- 4.3	101.8
Wasserversorgung	237.8	26.5		- 11.6	252.7
Elektrizitätswerk	1 611.8	129.8		- 59.8	1 681.9
Verkehrsbetriebe	1 162.5	102.4		- 74.2	1 190.7
<b>Total Verwaltungsvermögen</b>	<b>5 452.3</b>	<b>495.3</b>	<b>- 1.1</b>	<b>- 183.1</b>	<b>5 763.5</b>

Die Eigenwirtschaftsbetriebe erzielen nach Abzug der Gewinnablieferung ewz insgesamt Betriebsgewinne von 310,1 Millionen Franken und Betriebsverluste von 58,1 Millionen Franken. Mit den weiteren Einlagen und Entnahmen aus den Spezialfinanzierungen und den Abschreibungen erreichen sie eine Selbstfinanzierung von insgesamt 460,4 Millionen Franken. Bei Nettoinvestitionen von 495,3 Millionen Franken resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von 34,9 Millionen Franken, was einen Selbstfinanzierungsgrad von 93,0% ergibt.

## 4.2. Die Eigenwirtschaftsbetriebe im Einzelnen

### 2034 Wohnen und Gewerbe

Der EWB **Wohnen und Gewerbe** konnten netto 51,5 Millionen Franken in die Spezialfinanzierungen einlegen. 27,2 Millionen Franken erhöhten den Stand der allgemeinen Spezialfinanzierung und 24,3 Millionen Franken konnten netto in den Liegenschaftsfonds eingelegt werden. Zusätzlich erfolgte eine Erhöhung des Liegenschaftsfonds um 43,5 Millionen Franken durch die Übernahme des Liegenschaftsfonds für das förderungswürdige Kleingewerbe. Diese Liegenschaften wurden aus dem Finanzvermögen der Institution 2021 «Liegenschaften Stadt Zürich» zur Institution 2034 «Wohnen und Gewerbe» ins Verwaltungsvermögen übertragen.

Die Einlagen sind netto 13,0 Millionen Franken höher als budgetiert. Das bessere Ergebnis ist insbesondere die Folge von tieferem Sachaufwand (–4,8 Mio. Fr., vor allem wegen Zurückstellung von geplanten Fassaden- und Liftsanierungen), tieferem Zinsaufwand (netto -1,5 Mio. Fr.), 1,3 Millionen Franken höheren Entgelten und 7,4 Millionen Franken höherem Finanzertrag (Miet- und Pachtzinsen aus der Übernahme der Liegenschaften für das förderungswürdige Kleingewerbe).

Die Nettoinvestitionen von 124,4 Millionen Franken liegen um 24,9 Millionen Franken unter dem budgetierten Wert, was hauptsächlich auf die Verzögerungen beim Neubau der Wohnsiedlung Leutschenbach zurückzuführen ist. Die Selbstfinanzierung beträgt 59,5 Millionen Franken, was bedeutet, dass 64,9 Millionen Franken der Nettoinvestition fremd finanziert werden mussten (Selbstfinanzierungsgrad von 48,0%). In die nachfolgend aufgeführten Investitionsvorhaben wurden im Berichtsjahr grössere Beträge investiert.

LSZ Wohnen und Gewerbe (Beträge in Mio. Fr.)	RE 2019
Investitionsausgaben über 2 Mio. Fr.	
Übertrag Kleingewerbeliegenschaften aus FV	78.0
Wohnsiedlung Hornbach: Neubau	20.1
Wohnsiedlung Herdern: Neubau	6.7
Wohnsiedlung Depot Hard: Neubau	4.4
Übrige Investitionsausgaben	15.2
<b>Nettoinvestitionen LSZ Wohnen und Gewerbe</b>	<b>124.4</b>

Der Übertrag Liegenschaften des förderungswürdigen Kleingewerbes (78,0 Mio. Fr.) aus dem Finanzvermögen in das Verwaltungsvermögen geht auf den entsprechenden Beschluss des Gemeinderats vom 23. Januar 2019 (GR Nr. 2018/250) zurück.

### 2035 Gastronomie

Der EWB **Gastronomie** plante eine Einlage in das Ausgleichskonto von 4,4 Millionen Franken und eine Nettoentnahme aus dem Liegenschaftsfonds von 1,2 Millionen Franken. Durch die Verschiebung von geplanten Unterhaltsprojekten, insbesondere den Ersatzneubau der Fischerstube, blieb der Sach- und übrige Betriebsaufwand um 4,7 Millionen Franken unter dem Budget, was eine um 2,9 Millionen Franken höhere Einlage in die Spezialfinanzierungen ermöglichte und eine Nettoeinlage in den Liegenschaftsfonds von 0,9 Millionen Franken ermöglichte.

Aufgrund der geringen Nettoinvestition von 0,6 Millionen Franken resultierte ein Finanzierungsüberschuss von 8,1 Millionen Franken.

### 2036 Parkierungsbauten

Der EWB **Parkierungsbauten** konnten eine Einlage in das Ausgleichskonto von netto 0,8 Millionen Franken vornehmen. Investitionen waren 0,7 Millionen Franken geplant, wurden aber nicht getätigt. Bei der Selbstfinanzierung resultierte ein Finanzierungsüberschuss von 3,4 Millionen Franken.

### 2505 Parkgebühren

Der EWB **Parkgebühren** plante eine Einlage von 0,7 Millionen Franken. Da sich die Einnahmen aus Parkgebühren aber weniger positiv entwickelten als erwartet, konnte nur eine kleine Einlage von 0,04 Millionen Franken vorgenommen werden.

### 2506 Blaue Zonen

Der EWB **Blaue Zonen** erwartete eine Einlage von 1,3 Millionen Franken. Weil der Aufwand geringer ausfiel und der Ertrag etwas höher (geringer Anstieg bei Gewerbeparkkarten und Tagesbewilligungen) konnten Einlagen in die Spezialfinanzierung von 2,0 Millionen Franken verbucht werden.

### 3535 ERZ Abwasser

**ERZ Abwasser** budgetierte eine Netto-Einlage in die Spezialfinanzierungen von 25,8 Millionen Franken, tatsächlich resultierte aber eine Netto-Einlage von 53,6 Millionen Franken. Einerseits war der Sach- und übrige Betriebsaufwand um 20,5 Millionen Franken tiefer, weil Kosteneinsparungen, zeitliche Verschiebungen bei Unterhaltsprojekten sowie die Verschiebung von grösseren Projekten in die Investitionsrechnung zu einem geringeren Aufwand führten. Andererseits konnte ein Beitrag einer angeschlossenen Gemeinde als Ertrag verbucht werden, weil es sich um den Kostenanteil an geleisteten Unterhalt und nicht an Investitionen handelte.

Die Selbstfinanzierung von 64,1 Millionen Franken erlaubt eine vollständige Finanzierung der Nettoinvestitionen von 37,4 Millionen Franken. Der Finanzierungsüberschuss beträgt 26,7 Millionen Franken.

ERZ Abwasser (Beträge in Mio. Fr.)	RE 2019
Investitionsausgaben über 2 Mio. Fr.	
Entwässerungsnetz: Kanalbauten	45.5
Erneuerung Schlammbehandlung	7.0
Übrige Investitionsausgaben	4.4
Investitionseinnahmen	- 19.5
<b>Nettoinvestitionen ERZ Abwasser</b>	<b>37.4</b>

Die budgetierten Investitionsausgaben von 75,8 Millionen Franken wurden wegen Projektverzögerungen um 15,0 Millionen Franken unterschritten. Die Investitionseinnahmen lagen mit 23,4 Millionen Franken um 13,4 Millionen Franken über dem Budget, weil der Bund aufgrund der guten Finanzlage seinen für 2020 geplanten Beitrag an den Neubau der 5. Stufe Elimination von Mikroverunreinigungen beim Klärwerk Werdhölzli bereits 2019 zahlte (+10,0 Mio. Fr.) und eine Kostenbeteiligung der Swiss Re für die Umlegung der Schmutzwasserleitung Alfred Escher-Strasse nicht budgetiert war (+1,9 Mio. Fr.).

### 3550 ERZ Abfall

**ERZ Abfall** plante im Budget eine Entnahme aus der Spezialfinanzierung von 1,1 Millionen Franken. In der Rechnung resultierte eine Netto-Einlage von 20,3 Millionen Franken. Die Verbesserung ergibt sich hauptsächlich durch geringeren Sach- und übrigen Betriebsaufwand (14,5 Mio. Fr.). Mehr als die Hälfte der Verbesserung ist durch Verzögerungen bei der Entsorgung der Altlasten in der Deponie Hardwald begründet, mit deren Sanierung noch nicht begonnen werden konnte, weil die Durchführung von Variantenstudien sich in das Jahr 2020 hinzieht. Weiter sind beim Anlagenunterhalt günstigere Kosten oder Projektverschiebungen und weniger Abschreibungen die Ursache des geringeren Aufwands. Auf der Ertragsseite konnten aufgrund höherer eingelieferter Kehrriechmenge und höherem Energieabsatz Mehrerträge von 3,0 Millionen Franken erzielt werden.

Die Selbstfinanzierung von 31,9 Millionen Franken erlaubt, die Nettoinvestitionen von 8,5 Millionen Franken selber zu finanzieren. Es resultiert ein Finanzierungsüberschuss von 23,4 Millionen Franken.

Die Investitionsausgaben von 8,5 Millionen Franken sind gegenüber dem Budget um 24,2 Millionen Franken tiefer. Vor allem die ursprünglich geplanten Ausgaben für die Eingliederung der Rolf Bossard AG fielen entweder weg oder deutlich tiefer als budgetiert aus. Auch die Ausgaben für die Direktleitung Prozessabwasser im KHKW Hagenholz fielen mit 3,1 Millionen Franken aufgrund von Verzögerungen tiefer aus.

### 3555 ERZ Fernwärme

**ERZ Fernwärme** budgetierte eine Einlage in das Ausgleichskonto der Spezialfinanzierung von 13,2 Millionen Franken. In der Rechnung resultierte eine Einlage von 28,3 Millionen Franken. Der Sach- und übrige Betriebsaufwand ist um 5,8 Millionen Franken unter dem Budget geblieben. Neben tieferem Aufwand für Primärenergie waren auch die aufgrund von Verzögerungen oder günstigerer Ausführung tieferen Kosten für den Anlagenunterhalt für die Unterschreitung verantwortlich. Auch die geplante interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand an das Tiefbau- und Entsorgungsdepartement in Höhe von 5,0 Millionen Franken ist weggefallen. Auf der Ertragsseite konnten unter Ausklammerung einer statistischen internen Verrechnung rund 3,8 Millionen Franken mehr Ertrag verbucht werden. Neben Mehrerträgen aufgrund des höheren Ölpreises wurden KliK-Fördergelder und ein nicht budgetierter Dividendenertrag vereinnahmt.

Die Selbstfinanzierung von 32,6 Millionen Franken ergibt bei einer Nettoinvestition von 65,7 Millionen Franken einen Selbstfinanzierungsgrad von 49,6 Prozent.

<b>ERZ Fernwärme</b> (Beträge in Mio. Fr.)	<b>RE 2019</b>
Investitionsausgaben über 2 Mio. Fr.	
Ersatz Wärmeversorgung Zürich West	59.9
Bau Netz Zürich Nord	2.9
Übrige Investitionsausgaben	2.9
<b>Nettoinvestitionen ERZ Fernwärme</b>	<b>65.7</b>

Von den Investitionsausgaben von 68,1 Millionen Franken entfällt der grösste Teil mit 59,1 Millionen Franken auf den Ersatz der Wärmeversorgung Zürich West (Erweiterung der Fernwärmeversorgung). Weitere 2,9 Millionen Franken sind für die Verteilanlagen Zürich Nord vorgesehen. Bei den Investitions-einnahmen von 2,4 Millionen Franken handelt es sich um Anschlussgebühren.



#### 4525 Wasserversorgung

Die **Wasserversorgung** budgetierte eine Einlage in das Ausgleichskonto der Spezialfinanzierung in der Höhe von 12,9 Millionen Franken. In der Rechnung resultierte jedoch eine Einlage von 22,1 Millionen Franken. Neben tieferem Sach- und übrigem Betriebsaufwand (-3,5 Mio. Fr.) sind auch die Abschreibungen unter dem Budget geblieben (-1,8 Mio. Fr.). Auf der Ertragsseite sind die Entgelte um 2,8 Millionen Franken höher, weil mehr Einnahmen aus Grund- und Verbrauchsgebühren sowie ein höherer Wasserbezug der Vertragspartner zu verzeichnen waren.

Die Selbstfinanzierung von 33,7 Millionen Franken ergibt bei einer Nettoinvestition von 26,5 Millionen Franken einen Selbstfinanzierungsgrad von 127,1 Prozent.

<b>Wasserversorgung</b> (Beträge in Mio. Fr.)	<b>RE 2019</b>
Investitionsausgaben über 2 Mio. Fr.	
Leitungsnetz	16.4
Wasserwerke	5.3
Pumpwerke	2.1
Übrige Investitionsausgaben	4.4
Investitionseinnahmen	- 1.7
<b>Nettoinvestitionen Wasserversorgung</b>	<b>26.5</b>

Die Nettoinvestitionen belaufen sich auf 26,5 Millionen Franken. Sie bleiben wegen Verzögerungen bei verschiedenen Vorhaben um 8,8 Millionen Franken unter dem Budget.

#### 4530 Elektrizitätswerk

Im Budget des **Elektrizitätswerks** ewz ist die Ablieferung an den allgemeinen Haushalt (Gewinnablieferung) mit 72,6 Millionen Franken als interne Übertragung an das Departementssekretariat der Industriellen Betriebe ausgewiesen worden. In der Rechnung ergab sich eine Ablieferung von 80,0 Millionen Franken (+7,4 Mio. Fr.). In die Ausgleichskonten der Spezialfinanzierung können netto 109,6 Millionen Franken eingelegt werden. Das gute Ergebnis wird durch die höheren Erträge aus Energiehandel und –verkauf ermöglicht. Die Selbstfinanzierung von 169,4 Millionen Franken erlaubt bei einer Nettoinvestition von 129,8 Millionen Franken einen Selbstfinanzierungsgrad von 130,5 Prozent.

<b>Elektrizitätswerk</b> (Beträge in Mio. Fr.)	<b>RE 2019</b>
Investitionsausgaben über 2 Mio. Fr.	
Verteilanlagen	53.9
Übrige Anlagen	23.9
Darlehen/Beteiligungen (Rahmenkredite)	22.0
Kraftwerke	12.3
Telekommunikation	11.8
Darlehen/Beteiligungen	2.6
Übrige Investitionsausgaben	3.3
<b>Nettoinvestitionen Elektrizitätswerk</b>	<b>129.8</b>

Die Investitionen des ewz betragen 158,7 Millionen Franken. Sie liegen um 34,1 Millionen Franken unter dem Budget.

#### 4540 Verkehrsbetriebe

Die Betriebsrechnung der **Verkehrsbetriebe** VBZ wird durch das Leistungsentgelt des ZVV ausgeglichen, welches gegenüber dem Budget mit 530,7 Millionen Franken um 2,8 Millionen Franken höher ausfällt. Die Ablieferung der Nebenerträge an den ZVV sinkt um 2,2 Millionen Franken gegenüber dem Budget auf 99,7 Millionen Franken.

Die Verkehrsbetriebe erzielen eine Selbstfinanzierung von 55,0 Millionen Franken und erreichen damit bei einer Nettoinvestition von 102,4 Millionen Franken einen Selbstfinanzierungsgrad von 53,7 Prozent.

<b>Verkehrsbetriebe</b> (Beträge in Mio. Fr.)	<b>RE 2019</b>
Investitionsausgaben über 2 Mio. Fr.	
Anschaffung Fahrzeuge	59.5
Übrige Hochbauten	15.1
Bau von Geleiseanlagen	13.9
Busgarage Hardau: Erweiterung	5.2
Depot Elisabethenstrasse: Instandsetzung	4.2
Einrichtungen für elektrischen Betrieb	3.1
Anschaffung Software	2.0
Einrichtungen/Maschinen in Depots/Werkstätten	2.0
Übrige Investitionsausgaben	1.1
Investitionseinnahmen	- 3.7
<b>Nettoinvestitionen Verkehrsbetriebe</b>	<b>102.4</b>

Der Hauptteil der Investitionsausgaben von brutto 106,1 Millionen Franken fliesst in die Fahrzeugbeschaffung (59,5 Mio. Fr.), den Bau von Gleisanlagen (13,9 Mio. Fr.), in die Erweiterung der Busgarage Hardau (5,2 Mio. Fr.), die Einrichtungen für den elektrischen Betrieb (8,1 Mio. Fr.) und in die Übrigen Hochbauten (15,2 Mio. Fr.). Die Investitionseinnahmen hätten gemäss Budget die Investitionsbeiträge von Bund (33,3 Mio. Fr.) und Kanton (61,8 Mio. Fr.) für die Tramverbindung Hardbrücke umfassen sollen. Aufgrund von noch nicht genehmigten Abrechnungen konnten die Einnahmen noch nicht verbucht werden.

## 5. Dienstabteilungen mit Globalbudgets

Seit 2012 kommt die vom Gemeinderat am 24. März 2010 genehmigte und am 21. März 2018 teilrevidierte (formale Anpassung an HRM2-Grundlagen) Verordnung über die Haushaltsführung mit Globalbudgets (AS 611.120) zur Anwendung. Diese gründet auf der von der Gemeinde am 26. September 2010 beschlossenen Änderung der Gemeindeordnung, mit welcher die Globalbudgetierung definitiv verankert wurde.

Im Jahre 2019 haben zehn Verwaltungszweige ein Globalbudget geführt. Neun Dienstabteilungen gehören zum Allgemeinen Haushalt, während die Eigenwirtschaftsbetriebe durch das Elektrizitätswerk vertreten sind.

Die detaillierten Angaben zu den Jahresabschlüssen der Dienstabteilungen mit Produktgruppen-Globalbudgets finden sich in der Separatvorlage «Rechnung 2019, Produktgruppen-Jahresabschluss».

Produktgruppen-Jahresabschlüsse	RE 2018	BU 2019	Globalbudgetergänzungen GBE 2019				RE 2019	Abweichung Budget+GBE
			Übertrag Lohnmassnahmen	Ordentliche Globalbudget-Ergänzungen	Dringliche Globalbudget-Ergänzungen	Total GBE		
(Beträge in Mio. Fr.)								(= Brutto-Zielabweichung II)
Museum Rietberg		9.2				9.8	- 0.6	
Steueramt		13.3	0.2			10.0	3.5	
Pflegezentren		11.2	1.2			7.0	5.4	
Alterszentren		6.1	0.6			4.8	1.9	
Stadtspital Waid		11.0	0.6			1.5	10.1	
Stadtspital Triemli		17.9	1.9			171.1	- 151.3	
Geomatik + Vermessung		2.3				2.1	0.2	
Grün Stadt Zürich		72.5	0.3			68.2	4.6	
Elektrizitätswerk			0.9				0.9	
Sportamt		83.8	0.2			80.7	3.3	
<b>Total</b>		<b>227.3</b>	<b>5.9</b>			<b>355.3</b>	<b>- 122.1</b>	

## 6. Bilanz

Bilanz	31.12.2018	31.12.2019	Anteil	Veränderung	
(Beträge in Mio. Fr.)			in %	abs.	in %
Umlaufvermögen	2 000.6	1 994.4	14.9%	- 6.2	-0.3%
Anlagevermögen Finanzvermögen	1 829.9	1 760.5	13.2%	- 69.4	-3.8%
<b>Finanzvermögen</b>	<b>3 830.5</b>	<b>3 754.9</b>	<b>28.1%</b>	<b>- 75.6</b>	<b>-2.0%</b>
Anlagevermögen Verwaltungsvermögen	9 236.0	9 600.0	71.9%	364.0	3.9%
<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>9 236.0</b>	<b>9 600.0</b>	<b>71.9%</b>	<b>364.0</b>	<b>3.9%</b>
<b>Total Aktiven</b>	<b>13 066.5</b>	<b>13 354.9</b>	<b>100.0%</b>	<b>288.4</b>	<b>2.2%</b>
Kurzfristiges Fremdkapital	-2 637.3	-2 835.9	21.2%	- 198.6	7.5%
Langfristiges Fremdkapital	-5 249.1	-4 974.0	37.2%	275.1	-5.2%
<b>Fremdkapital</b>	<b>-7 886.4</b>	<b>-7 809.9</b>	<b>58.5%</b>	<b>76.5</b>	<b>-1.0%</b>
Zweckgebundenes Eigenkapital	-3 823.6	-4 055.5	30.4%	- 231.9	6.1%
Zweckfreies Eigenkapital	-1 356.6	-1 489.5	11.2%	- 132.9	9.8%
<b>Eigenkapital</b>	<b>-5 180.2</b>	<b>-5 544.9</b>	<b>41.5%</b>	<b>- 364.7</b>	<b>7.0%</b>
<b>Total Passiven</b>	<b>-13 066.5</b>	<b>-13 354.9</b>	<b>100.0%</b>	<b>- 288.4</b>	<b>2.2%</b>

Bei den Aktiven hat das Finanzvermögen um 75,6 Millionen Franken abgenommen.

Beim Umlaufvermögen (-6,2 Mio. Fr.) abgenommen haben insbesondere die flüssigen Mittel (-41,7 Mio. Fr.) und die aktiven Rechnungsabgrenzungen (-128,4 Mio. Fr.). Zugenommen haben die Forderungen (+157,9 Mio. Fr.) und die Vorräte und angefangenen Arbeiten (+6,0 Mio. Fr.).

Beim Anlagevermögen Finanzvermögen (-69,4 Mio. Fr.) haben insbesondere die Sachanlagen abgenommen (-85,6 Mio. Fr.) und die Forderungen gegenüber Fonds im Fremdkapital (-5,5 Mio. Fr.) während bei den Finanzanlagen eine Zunahme von 21,8 Millionen Franken zu verzeichnen ist.

Beim Verwaltungsvermögen (+364,0 Mio. Fr.) haben die Sachanlagen (+302,8 Mio. Fr.), die Immateriellen Anlagen (Software, +19,3 Mio. Fr.), die Darlehen (+36,2 Mio. Fr.) und die Beteiligungen und Grundkapitalien (+12,5 Mio. Fr.) zugenommen, während die Investitionsbeiträge um 6,9 Millionen Franken abgenommen haben.

Auf der Passivseite hat das Fremdkapital um 76,5 Millionen Franken abgenommen.

Das kurzfristige Fremdkapital verzeichnete eine Zunahme von 198,6 Millionen Franken. Die Laufenden Verbindlichkeiten (+159,9 Mio. Fr.) und die kurzfristigen Finanzverbindlichkeiten (+245,0 Mio. Fr.) haben ebenfalls zugenommen, während die Passiven Rechnungsabgrenzungen (-205,5 Mio. Fr.) und die Kurzfristigen Rückstellungen (-0,8 Mio. Fr.) abnahmen.

Das langfristige Fremdkapital nahm dagegen um 275,1 Millionen Franken ab, weil die Langfristigen Finanzverbindlichkeiten um 286,7 Millionen Franken zurückgingen. Die Langfristigen Rückstellungen (+11,2 Mio. Fr.) und die Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital (+0,5 Mio. Fr.) nahmen im Vergleich nur wenig zu.

Das Eigenkapital ist insgesamt um 364,7 Millionen Franken angestiegen. Davon ist das zweckgebundene Eigenkapital um 231,9 Millionen Franken und das zweckfreie um 132,9 Millionen Franken angestiegen. Das zweckgebundene Eigenkapital beträgt 4055,5 Millionen Franken und umfasst die Spezialfinanzierungen im Eigenkapital mit 2656,4 Millionen Franken (+202,4 Mio. Fr.), die Fonds im Eigenkapital mit 1386,0 Millionen Franken (+29,5 Mio. Fr.) und die Vorfinanzierungen, die mit 13,0 Millionen Franken unverändert blieben.

Das zweckfreie Eigenkapital besteht aus dem Bilanzüberschuss von 1489,5 Millionen Franken, der um die Aufwertungsreserve des allgemeinen Haushalts aus der Einführung von HRM2 mit 179,8 Millionen Franken zunahm und um die negative Neubewertungsreserve Finanzvermögen um 49,2 Millionen Franken reduziert wurde. Zudem wird er um das Jahresergebnis von 83,2 Millionen Franken erhöht, so dass er gegenüber dem Stand Anfang Jahr um 213,8 Millionen Franken zunimmt. Die Aufwertungsreserve der Eigenwirtschaftsbetriebe wurde deren Spezialfinanzierungen zugewiesen.

## 7. Öffentlich-rechtliche Gemeindeanstalten

Die Rechnungen 2019 der nachfolgend aufgeführten öffentlich-rechtlichen Gemeindeanstalten mit eigener Rechtspersönlichkeit werden im Anhang der städtischen Rechnung dargestellt. Ihre Rechnungslegung richtet sich seit 2019 ebenfalls nach den Grundlagen von HRM2. Sie sind nicht Teil des städtischen Gesamthaushalts.

Gemäss Art. 6 Ziff. 3 und 4 der Verordnung über die Asyl-Organisation Zürich (AOZ, AS 851.160) ist dem Gemeinderat die Jahresrechnung und die Gewinnverwendung zur Genehmigung zu unterbreiten. Der Jahresgewinn oder -verlust wird vollumfänglich dem Eigenkapital zugewiesen. Der Betriebsbeitrag des Sozialdepartements an die Asyl-Organisation Zürich (AOZ) ist Bestandteil der städtischen Rechnung.

Der Anhang zur Rechnung beinhaltet auch die Rechnung der Stiftung zur Erhaltung von preisgünstigen Wohn- und Gewerberäumen der Stadt Zürich, die gestützt auf Art. 13 Abs. 3 des Stiftungsstatuts der Stiftung zur Erhaltung von preisgünstigen Wohn- und Gewerberäumen der Stadt Zürich (AS 843.331) dem Gemeinderat zur Abnahme zu unterbreiten ist. Weiter ist auch die Rechnung der Stiftung Wohnungen für kinderreiche Familien vom Stadtrat dem Gemeinderat zur Ausübung der Oberaufsicht weiterzuleiten (Art. 13 Abs. 3 der Statuten der Stiftung Wohnungen für kinderreiche Familien [AS 844.300]) und zur Abnahme zu unterbreiten.

Die Rechnung der Stiftung Alterswohnungen der Stadt Zürich ist gemäss Art. 12 Abs. 1 der Statuten der Stiftung (AS 845.200) dem Gemeinderat zur Kenntnis zu bringen, wie auch die Jahresrechnung der Stiftung für bezahlbare und ökologische Wohnungen – Einfach Wohnen (Art. 17 des Stiftungsstatuts [AS 843.250]) und die Rechnung der im Jahr 2016 neu gegründeten öffentlich-rechtlichen Kongresshaus-Stiftung Zürich (Art. 13 Abs. 3 der Statuten der Stiftung [AS 444.105]).

Die **Asyl-Organisation Zürich** weist in der Rechnung einen Gewinn von 0,362 Millionen Franken aus. Dadurch erhöht sich das zweckfreie Eigenkapital auf neu 13,5 Millionen Franken.

Die **Stiftung Wohnungen für kinderreiche Familien** verzeichnet in der Rechnung einen Ertragsüberschuss von 1,148 Millionen Franken. Das zweckfreie Eigenkapital steigt dadurch auf 48,0 Millionen Franken. Die Nettoinvestitionen belaufen sich auf 5,5 Millionen Franken.

Bei der **Stiftung Alterswohnungen der Stadt Zürich** verzeichnet in der Rechnung einen Ertragsüberschuss von 0,5 Millionen Franken. Das zweckfreie Eigenkapital steigt dadurch auf 71,3 Millionen Franken. Die Nettoinvestitionen belaufen sich auf 20,2 Millionen Franken.

Die Rechnung der **Stiftung zur Erhaltung von preisgünstigen Wohn- und Gewerberäumen der Stadt Zürich** verzeichnet in der Rechnung einen Ertragsüberschuss von 9,8 Millionen Franken. Das zweckfreie Eigenkapital steigt dadurch auf 177,4 Millionen Franken. Die Nettoinvestitionen belaufen sich auf 62,6 Millionen Franken.

Die **Stiftung für bezahlbare und ökologische Wohnungen – Einfach Wohnen** verzeichnet in der Rechnung einen Aufwandüberschuss von 0,029 Millionen Franken. Das zweckfreie Eigenkapital sinkt dadurch auf 80,0 Millionen Franken. Die Nettoinvestitionen belaufen sich auf 1,2 Millionen Franken.

Die **Kongresshaus-Stiftung Zürich** verzeichnet in der Rechnung einen Aufwandüberschuss von 0,679 Millionen Franken. Das zweckfreie Eigenkapital sinkt dadurch auf 214,4 Millionen Franken. Die Nettoinvestitionen belaufen sich auf 26,0 Millionen Franken.

## 8. Anträge des Stadtrats

Dem Gemeinderat wird unter Ausschluss des Referendums beantragt:

1. Die Jahresrechnung 2019 der Stadt Zürich wird genehmigt.
2. Die Jahresrechnung 2019 der Asyl-Organisation Zürich (AOZ) mit einem vollumfänglich dem Eigenkapital zuzuweisenden Jahresgewinn von Fr. 362 619.94 wird genehmigt.
3. Die Jahresrechnung 2019 der Kongresshaus-Stiftung Zürich wird zur Kenntnis genommen.
4. Die Jahresrechnung 2019 der Stiftung Wohnungen für kinderreiche Familien wird abgenommen.
5. Die Jahresrechnung 2019 der Stiftung Alterswohnungen der Stadt Zürich wird zur Kenntnis genommen.
6. Die Jahresrechnung 2019 der Stiftung zur Erhaltung von preisgünstigen Wohn- und Gewerberäumen der Stadt Zürich wird abgenommen.
7. Die Jahresrechnung 2019 der Stiftung für bezahlbare und ökologische Wohnungen – Einfach Wohnen wird zur Kenntnis genommen.

Zürich, 1. April 2020

Im Namen des Stadtrats:

Die Stadtpräsidentin:

**Corine Mauch**

Die Stadtschreiberin:

**Dr. Claudia Cuche-Curti**





## 1.2 Antrag des Stadtrats (Zahlenteil)

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK
				<b>Erfolgsrechnung</b>		
8 755 767 200	33 201 000	3		Gesamtaufwand	8 861 345 073.35	-72 376 873
-8 794 954 100		4		Gesamtertrag	-8 944 582 343.41	149 628 243
<b>-39 186 900</b>	<b>33 201 000</b>			<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-83 237 270.06</b>	<b>+77 251 370</b>
				<b>Erfolgsrechnung</b> (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)		
				<b>Investitionsrechnung</b> <b>Verwaltungsvermögen</b>		
1 505 406 800	65 111 900	5		Ausgaben Verwaltungsvermögen	1 259 502 682.47	311 016 018
-277 233 200		6		Einnahmen Verwaltungsvermögen	-154 049 516.58	-123 183 683
<b>1 228 173 600</b>	<b>65 111 900</b>			<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>1 105 453 165.89</b>	<b>+187 832 334</b>
				<b>Verwaltungsvermögen</b> (+ Nettoinvestitionen / - Einnahmenüberschuss)		
				<b>Investitionsrechnung</b> <b>Finanzvermögen</b>		
20 640 000	49 420 000	7		Ausgaben Finanzvermögen	48 596 916.25	21 463 084
-93 706 300		8		Einnahmen Finanzvermögen	-134 582 604.38	40 876 304
<b>-73 066 300</b>	<b>49 420 000</b>			<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>-85 985 688.13</b>	<b>+62 339 388</b>
				<b>Finanzvermögen</b> (+ Nettoinvestitionen / - Einnahmenüberschuss)		
<b>31.12.2018</b>					<b>31.12.2019</b>	<b>Abweichung zu Vorjahr</b>
<b>13 066 521 012.10</b>				<b>Bilanzsumme</b>	<b>13 354 874 788.85</b>	<b>+288 353 777</b>
<b>1 275 673 854.89</b>				<b>Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</b> (+ Zweckfreies Eigenkapital / - Bilanzfehlbetrag)	<b>1 489 470 957.11</b>	<b>+213 797 102</b>



## **1.3 Kurzbericht der Finanzkontrolle**

## Kurzbericht der finanztechnischen Prüfstelle

### an die Rechnungsprüfungskommission der Stadt Zürich

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die Jahresrechnung der Stadt Zürich, umfassend die Gesamtrechnung (Kapitel 2), Detailrechnung nach institutioneller Gliederung (Kapitel 3), Bilanz (Kapitel 4), Geldflussrechnung (Kapitel 5) und Anhang Finanzinformationen (Kapitel 6) für das am 31. Dezember 2019 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

#### *Verantwortung der Vorsteherschaft*

Der Stadtrat ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den für die Stadt Zürich geltenden Rechtsgrundlagen verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist der Stadtrat für die rechtmässige Rechnungslegung verantwortlich. Die Erstellung der Rechnung der Stadt Zürich obliegt der Finanzverwaltung.

#### *Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle*

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben die Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Schweizer Prüfungsstandards vorgenommen. Nach diesen Standards ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit eine Aussage darüber gemacht werden kann, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen der Prüfenden. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigen die Prüfenden das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der rechtmässigen Anwendung der Rechnungslegung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Im Verlaufe des Jahres werden durch die Finanzkontrolle nach § 143 Abs. 3 Gemeindegesetz in ausgewählten Verwaltungsbereichen der Stadtverwaltung vertiefte Prüfungen durchgeführt, deren Rechnungsunterlagen sich nicht bei der Finanzverwal-

tung befinden. Es ist möglich, dass in den jeweiligen Revisionsberichten Bemerkungen festgehalten werden, die zu den in diesem Bericht aufgeführten Prüfungsfeststellungen ergänzend wirken.

### *Bemerkungen*

Als Zusammenfassung des Prüfergebnisses machen wir auf folgende Sachverhalte aufmerksam:

- **Ereignisse nach dem Bilanzstichtag:**  
Die finanziellen Auswirkungen der nach dem Bilanzstichtag eingetretenen Krise aufgrund der Verbreitung des Corona-Virus sind im Abschluss 2019 nicht berücksichtigt und werden erst in zukünftigen Rechnungsabschlüssen sichtbar werden.
- **Ausserplanmässige Wertberichtigung Stadtspital Triemli:**  
Der Werte des Bettenhauses und der Energie- und Medienzentrale des Stadtspital Triemli wurde in Übereinstimmung mit § 132 Abs. 2 Gemeindegesetz infolge dauernder Wertminderung berichtigt. Die einmalige ausserplanmässige Abschreibung in der Höhe von 175,7 Mio. Franken ist in der Kontogruppe 33 «Abschreibungen des Verwaltungsvermögens» enthalten.
- **Abschreibungen von Sachanlagen ohne Restnutzungsdauer:**  
Die «Abschreibungen des Verwaltungsvermögens» (Kontogruppe 33) enthalten einmalige Abschreibungen von Sachanlagen ohne Restnutzungsdauer (Differenzanlagen) in der Höhe von 100,8 Mio. Franken. Dabei handelt es sich um zu Restbuchwerten übernommenes Verwaltungsvermögen, das gemäss den ab 1. Januar 2019 gültigen Grundlagen der neuen Rechnungslegung HRM2 keine Restnutzungsdauer mehr aufweist.
- **Aktivierung Planungs- und Projektierungskosten:**  
Die nach HRM1 per 31. Dezember 2018 in der Laufenden Rechnung (neu: Erfolgsrechnung) aufgelaufenen Projektierungskosten sind unter HRM2 in der Investitionsrechnung auf den betreffenden Vorhaben zu aktivieren. Dadurch ergibt sich für 2019 ein einmaliger ausserordentlicher Ertrag in der Höhe von 81,4 Mio. Franken, welcher auf dem Konto 4312 «Aktivierbare Eigenleistungen» erfasst ist.

### *Prüfungsurteil*

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31. Dezember 2019 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die Stadt Zürich geltenden Vorschriften.

### **Berichterstattung aufgrund weiterer Vorschriften**

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Fachkunde und Leumund im Sinne von § 145 Gemeindegesetz erfüllen und gemäss § 146 Gemeindegesetz und Art. 39<sup>ter</sup> Abs. 2 der Gemeindeordnung der Stadt Zürich unabhängig sind.

Gemäss dem Finanzreglement und dem IKS-Reglement der Stadt Zürich wurden die Verwaltungseinheiten dazu verpflichtet, bezüglich der Finanzprozesse ein IKS einzurichten. Wir bestätigen, dass ein gemäss den Vorgaben des Stadtrates ausgestaltetes internes Kontrollsystem für Finanzprozesse besteht.

Weiter bestätigen wir den Erhalt der Vollständigkeitserklärungen in Übereinstimmung mit Art. 59 Finanzhaushaltreglement.

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung 2019 in Kenntnisnahme der vorerwähnten Bemerkungen zu genehmigen.

Zürich, 2. April 2020

### **FINANZKONTROLLE DER STADT ZÜRICH**



Arno Frieser, Vizedirektor  
Zugelassener Revisionsexperte  
(Leitender Revisor)



Franco Magistris, Direktor  
Zugelassener Revisionsexperte

## **2 Gesamtrechnung**

## 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, Nettoinvestition und Aktiven werden ohne oder mit einem positiven (+) Vorzeichen dargestellt,
- Ertrag, Ertragsüberschuss, Einnahmen, Einnahmenüberschuss und Passiven werden mit einem negativen (-) Vorzeichen dargestellt.

2. Die Vorzeichen der Spalte «Abweichung zum Vorjahr» oder «Abweichung Budget+NK» bedeuten:

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

3. Zu den mit einem Stern (\*) gekennzeichneten Abweichungen bei den Konten der Detailbudgets oder der Detailrechnungen sind Differenzbegründungen erforderlich. Gemäss Finanzhaushaltverordnung (FHVO, AS 611.101) werden zu den einzelnen Konten Mehr- und Minderausgaben oder Mehr- und Mindereinnahmen beim Budget gegenüber dem Vorjahresbudget (Art. 9) oder bei der Rechnung gegenüber dem Budget einschliesslich Nachtragskredite (Art. 16) begründet, soweit folgende Abweichungen bestehen:

Budget einschliesslich Nachtragskredite	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
VV = Verwaltungsvermögen	FV = Finanzvermögen
B = Budget	R = Rechnung
NK = Nachtragskredite	FHVO = Finanzhaushaltverordnung
IMMO = Immobilien Stadt Zürich	OIZ = Organisation und Informatik
LSZ = Liegenschaften Stadt Zürich	GDE = Gemeinde
STR = Stadtrat	STRB = Stadtratsbeschluss
GR = Gemeinderat	GRB = Gemeinderatsbeschluss

8. Kleinere Abweichungen bei Summen oder Salden in Tabellen sind auf Rundungsdifferenzen zurückzuführen. Prozentberechnungen in einzelnen Tabellen werden systembedingt teils auf gerundeten und teils auf effektiven Werten vorgenommen.



## **2.2 Finanzierung**

## 2.2.1 Gesamthaushalt

Rechnung 2018	Budget 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung zu Budget
		<b>Gesamthaushalt</b>		
		<b>Finanzierung</b>		
	39 186 900	+ Ertragsüberschuss	83 237 270.06	-44 050 370
		- Aufwandüberschuss		
	129 160 400	+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe	310 136 470.86	-180 976 071
	-29 562 200	- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe	-58 096 869.61	+28 534 670
	519 324 400	+ Aufwand für Abschreibungen und Wertbericht.	741 533 662.27	-222 209 262
		- Ertrag aus Aufwertungen		
	43 420 400	+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	49 710 346.72	-6 289 947
	-21 289 500	- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	-17 326 192.80	-3 963 307
		+ Einlagen in das Eigenkapital		
		- Entnahmen aus dem Eigenkapital		
	<b>680 240 400</b>	<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>1 109 194 687.50</b>	<b>-428 954 288</b>
	1 228 173 600	abzügl. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1 105 453 165.89	+122 720 434
	<b>-547 933 200</b>	<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>3 741 521.61</b>	<b>-551 674 722</b>
	<b>55.4%</b>	<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>100.3%</b>	<b>-45.0%</b>

**Selbstfinanzierung:** Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

**Selbstfinanzierungsgrad:** Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100% sein. Bei einem Wert von über 100% können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad von unter 100% führt zu einer Neuverschuldung.

**Richtwerte:**

- > 100 % ideal
- 80 - 100 % gut bis vertretbar
- 50 - 80 % problematisch
- < 50 % ungenügend

## 2.2.2 Allgemeiner Haushalt

Rechnung 2018	Budget 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung zu Budget
		<b>Allgemeiner Haushalt</b>		
		<b>Finanzierung</b>		
	39 186 900	+ Ertragsüberschuss - Aufwandüberschuss	83 237 270.06	-44 050 370
	342 993 700	+ Aufwand für Abschreibungen und Wertbericht. - Ertrag aus Aufwertungen	558 410 586.10	-215 416 886
	11 647 400	+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	14 669 782.56	-3 022 383
	-7 958 500	- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung + Einlagen in das Eigenkapital - Entnahmen aus dem Eigenkapital	-7 480 394.31	-478 106
	<b>385 869 500</b>	<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>648 837 244.41</b>	<b>-262 967 744</b>
	655 746 500	abzügl. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	610 171 315.77	+45 575 184
	<b>-269 877 000</b>	<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>38 665 928.64</b>	<b>-308 542 929</b>
	<b>58.8%</b>	<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>106.3%</b>	<b>-47.5%</b>

**Selbstfinanzierung:** Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

**Selbstfinanzierungsgrad:** Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100% sein. Bei einem Wert von über 100% können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad von unter 100% führt zu einer Neuverschuldung.

<b>Richtwerte:</b>	> 100 %	ideal
	80 - 100 %	gut bis vertretbar
	50 - 80 %	problematisch
	< 50 %	ungenügend

## 2.2.3 Eigenwirtschaftsbetriebe (gesamt)

Rechnung 2018	Budget 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung zu Budget
		<b>Eigenwirtschaftsbetriebe (gesamt)</b>		
		<b>Finanzierung</b>		
	129 160 400	+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe	310 136 470.86	-180 976 071
	-29 562 200	- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe	-58 096 869.61	+28 534 670
	176 330 700	+ Aufwand für Abschreibungen und Wertbericht. - Ertrag aus Aufwertungen	183 123 076.17	-6 792 376
	31 773 000	+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	35 040 564.16	-3 267 564
	-13 331 000	- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung + Einlagen in das Eigenkapital - Entnahmen aus dem Eigenkapital	-9 845 798.49	-3 485 202
	<b>294 370 900</b>	<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>460 357 443.09</b>	<b>-165 986 543</b>
	572 427 100	abzügl. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	495 281 850.12	+77 145 250
	<b>-278 056 200</b>	<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-34 924 407.03</b>	<b>-243 131 793</b>
	<b>51.4%</b>	<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>93.0%</b>	<b>-41.5%</b>

**Selbstfinanzierung:** Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

**Selbstfinanzierungsgrad:** Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100% sein. Bei einem Wert von über 100% können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad von unter 100% führt zu einer Neuverschuldung.

<b>Richtwerte:</b>	> 100 %	ideal
	80 - 100 %	gut bis vertretbar
	50 - 80 %	problematisch
	< 50 %	ungenügend

## 2.2.4 Eigenwirtschaftsbetriebe (einzeln)

Eigenwirtschaftsbetriebe	2034		2035	
	Wohnen und Gewerbe		Gastronomie	
Bezeichnung	Budget 2019	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2019
<b>Finanzierung</b>				
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)	18 774 600	32 970 219.91	4 414 800	8 227 415.19
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen)		-5 724 565.00		-931 455.94
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertbericht. - Ertrag aus Aufwertungen	7 281 000	8 000 957.66	553 000	513 394.07
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	29 801 000	32 931 013.06	1 972 000	2 109 551.10
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	-10 131 000	-8 677 631.00	-3 200 000	-1 168 167.49
+ Einlagen in das Eigenkapital - Entnahmen aus dem Eigenkapital				
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>45 725 600</b>	<b>59 499 994.63</b>	<b>3 739 800</b>	<b>8 750 736.93</b>
abzügl. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	145 579 000	124 411 896.12	5 410 000	631 727.01
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-99 853 400</b>	<b>-64 911 901.49</b>	<b>-1 670 200</b>	<b>8 119 009.92</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>31.4%</b>	<b>47.8%</b>	<b>69.1%</b>	<b>1 385.2%</b>

**Selbstfinanzierung:** Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

**Selbstfinanzierungsgrad:** Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100% sein. Bei einem Wert von über 100% können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad von unter 100% führt zu einer Neuverschuldung.

**Richtwerte:**

> 100 %	ideal
80 - 100 %	gut bis vertretbar
50 - 80 %	problematisch
< 50 %	ungenügend

Eigenwirtschaftsbetriebe	2036		2505	
	Parkierungsbauten		Parkgebühren	
Bezeichnung	Budget 2019	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2019
<b>Finanzierung</b>				
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)	525 900	1 813 711.63	749 300	42 595.44
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen)		-975 506.60		
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertbericht.	2 520 000	2 578 446.07		
- Ertrag aus Aufwertungen				
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen				
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung				
+ Einlagen in das Eigenkapital				
- Entnahmen aus dem Eigenkapital				
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>3 045 900</b>	<b>3 416 651.10</b>	<b>749 300</b>	<b>42 595.44</b>
abzügl. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	650 000			
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>2 395 900</b>	<b>3 416 651.10</b>	<b>749 300</b>	<b>42 595.44</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>468.6%</b>			

**Selbstfinanzierung:** Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

**Selbstfinanzierungsgrad:** Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100% sein. Bei einem Wert von über 100% können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad von unter 100% führt zu einer Neuverschuldung.

**Richtwerte:**

- > 100 % ideal
- 80 - 100 % gut bis vertretbar
- 50 - 80 % problematisch
- < 50 % ungenügend

<b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>	<b>2506 Blaue Zonen</b>		<b>3535 Abwasser</b>	
<b>Bezeichnung</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>Rechnung 2019</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>Rechnung 2019</b>
<b>Finanzierung</b>				
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)	1 282 200	2 002 270.65	25 783 100	58 147 850.88
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen)				-4 551 700.81
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertbericht.			10 648 000	10 462 486.00
- Ertrag aus Aufwertungen				
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen				
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung				
+ Einlagen in das Eigenkapital				
- Entnahmen aus dem Eigenkapital				
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>1 282 200</b>	<b>2 002 270.65</b>	<b>36 431 100</b>	<b>64 058 636.07</b>
abzügl. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen			65 792 500	37 366 511.16
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>1 282 200</b>	<b>2 002 270.65</b>	<b>-29 361 400</b>	<b>26 692 124.91</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>			<b>55.4%</b>	<b>171.4%</b>

**Selbstfinanzierung:** Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

**Selbstfinanzierungsgrad:** Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100% sein. Bei einem Wert von über 100% können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad von unter 100% führt zu einer Neuverschuldung.

**Richtwerte:**

> 100 % ideal  
80 - 100 % gut bis vertretbar  
50 - 80 % problematisch  
< 50 % ungenügend

<b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>	<b>3550 Abfall</b>		<b>3555 Fernwärme</b>	
<b>Bezeichnung</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>Rechnung 2019</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>Rechnung 2019</b>
<b>Finanzierung</b>				
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)		39 435 508.84	13 226 200	28 259 368.87
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen)	-1 080 900	-19 151 315.46		
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertbericht. - Ertrag aus Aufwertungen	14 748 700	11 593 406.98	4 719 000	4 338 856.78
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen - Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung				
+ Einlagen in das Eigenkapital - Entnahmen aus dem Eigenkapital				
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>13 667 800</b>	<b>31 877 600.36</b>	<b>17 945 200</b>	<b>32 598 225.65</b>
abzügl. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	29 228 200	8 455 150.93	65 947 500	65 668 083.91
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-15 560 400</b>	<b>23 422 449.43</b>	<b>-48 002 300</b>	<b>-33 069 858.26</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>46.8%</b>	<b>377.0%</b>	<b>27.2%</b>	<b>49.6%</b>

**Selbstfinanzierung:** Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

**Selbstfinanzierungsgrad:** Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100% sein. Bei einem Wert von über 100% können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad von unter 100% führt zu einer Neuverschuldung.

**Richtwerte:**

> 100 % ideal  
80 - 100 % gut bis vertretbar  
50 - 80 % problematisch  
< 50 % ungenügend



Eigenwirtschaftsbetriebe	4525		4530	
	Wasserversorgung		Elektrizitätswerk	
Bezeichnung	Budget 2019	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2019
<b>Finanzierung</b>				
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)	12 869 300	22 091 124.44	51 535 000	113 420 667.25
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen)			-7 492 600	-3 816 525.02
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertbericht.	13 412 200	11 600 369.28	59 848 800	59 808 603.33
- Ertrag aus Aufwertungen				
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen				
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung				
+ Einlagen in das Eigenkapital				
- Entnahmen aus dem Eigenkapital				
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>26 281 500</b>	<b>33 691 493.72</b>	<b>103 891 200</b>	<b>169 412 745.56</b>
abzügl. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	34 920 000	26 506 813.94	158 712 900	129 838 023.05
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-8 638 500</b>	<b>7 184 679.78</b>	<b>-54 821 700</b>	<b>39 574 722.51</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>75.3%</b>	<b>127.1%</b>	<b>65.5%</b>	<b>130.5%</b>

**Selbstfinanzierung:** Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

**Selbstfinanzierungsgrad:** Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100% sein. Bei einem Wert von über 100% können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad von unter 100% führt zu einer Neuverschuldung.

**Richtwerte:**

> 100 % ideal  
80 - 100 % gut bis vertretbar  
50 - 80 % problematisch  
< 50 % ungenügend

<b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>		<b>4540 Verkehrsbetriebe</b>	
<b>Bezeichnung</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>Rechnung 2019</b>	
<b>Finanzierung</b>			
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)		3 725 737.76	
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen)	-20 988 700	-22 945 800.78	
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertbericht.	62 600 000	74 226 556.00	
- Ertrag aus Aufwertungen			
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung			
+ Einlagen in das Eigenkapital			
- Entnahmen aus dem Eigenkapital			
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>41 611 300</b>	<b>55 006 492.98</b>	
abzügl. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	66 187 000	102 403 644.00	
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-24 575 700</b>	<b>-47 397 151.02</b>	
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>62.9%</b>	<b>53.7%</b>	

**Selbstfinanzierung:** Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

**Selbstfinanzierungsgrad:** Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100% sein. Bei einem Wert von über 100% können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad von unter 100% führt zu einer Neuverschuldung.

**Richtwerte:**

> 100 %	ideal
80 - 100 %	gut bis vertretbar
50 - 80 %	problematisch
< 50 %	ungenügend

## **2.3 Erfolgsrechnung**

## 2.3.1 Gestufter Erfolgsausweis

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK
<b>Gesamthaushalt</b>						
<b>Gestufter Erfolgsausweis</b>						
2 815 542 400	4 130 600	30		Personalaufwand	2 774 218 003.89	+45 454 996
1 845 517 100	16 600 300	31		Sach- und übriger Betriebsaufwand	1 781 720 851.31	+80 396 549
488 545 900	140 500	33		Abschreibungen	708 061 255.00	-219 374 855
172 580 800		35		Verwaltungsvermögen	359 846 817.58	-187 266 018
2 351 362 400	9 891 200	36		Transferaufwand	2 259 104 859.51	+102 148 740
3 058 400		37		Durchlaufende Beiträge	2 630 557.12	+427 843
<b>7 676 607 000</b>	<b>30 762 600</b>			<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>7 885 582 344.15</b>	<b>-178 212 744</b>
-2 962 400 000		40		Fiskalertrag	-3 000 462 098.46	+38 062 098
-13 784 600		41		Regalien und Konzessionen	-14 961 678.88	+1 177 079
-2 815 013 500		42		Entgelte	-2 937 892 020.61	+122 878 521
-142 565 600		43		Verschiedene Erträge	-131 859 682.07	-10 705 918
-50 851 700		45		Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-75 423 062.41	+24 571 362
-1 501 109 000		46		Transferertrag	-1 513 240 091.85	+12 131 092
-3 058 400		47		Durchlaufende Beiträge	-2 630 557.12	-427 843
<b>-7 488 782 800</b>				<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>-7 676 469 191.40</b>	<b>+187 686 391</b>
<b>187 824 200</b>	<b>30 762 600</b>			<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>209 113 152.75</b>	<b>+9 473 647</b>
144 360 500	2 800 000	34		Finanzaufwand	128 209 866.91	+18 950 633
-371 371 600		44		Finanzertrag	-420 560 289.72	+49 188 690
<b>-227 011 100</b>	<b>2 800 000</b>			<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>-292 350 422.81</b>	<b>+68 139 323</b>
<b>-39 186 900</b>	<b>33 562 600</b>			<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-83 237 270.06</b>	<b>+77 612 970</b>
		38		Ausserordentlicher Aufwand		
		48		Ausserordentlicher Ertrag		
				<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>		
<b>-39 186 900</b>	<b>33 562 600</b>			<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung + Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)</b>	<b>-83 237 270.06</b>	<b>+77 612 970</b>
934 799 700	-361 600	39		Interne Verrechnungen: Aufwand	847 552 862.29	+86 885 238
-934 799 700		49		Interne Verrechnungen: Ertrag	-847 552 862.29	-87 246 838
8 755 767 200	33 201 000			Total Aufwand	8 861 345 073.35	-72 376 873
-8 794 954 100				Total Ertrag	-8 944 582 343.41	+149 628 243

## 2.3.2 Erfolgsrechnung Gesamthaushalt

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK
<b>Gesamthaushalt</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
2 815 542 400	4 130 600	30		Personalaufwand	2 774 218 003.89	45 454 996
1 845 517 100	16 600 300	31		Sach- und übriger Betriebsaufwand	1 781 720 851.31	80 396 549
488 545 900	140 500	33		Abschreibungen Verwaltungsvermögen	708 061 254.74	-219 374 855
144 360 500	2 800 000	34		Finanzaufwand	128 209 866.91	18 950 633
172 580 800		35		Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	359 846 817.58	-187 266 018
2 351 362 400	9 891 200	36		Transferaufwand	2 259 104 859.51	102 148 740
3 058 400		37		Durchlaufende Beiträge	2 630 557.12	427 843
		38		Ausserordentlicher Aufwand		
934 799 700	-361 600	39		Interne Verrechnungen	847 552 862.29	86 885 238
<b>8 755 767 200</b>	<b>33 201 000</b>			<b>Total Aufwand</b>	<b>8 861 345 073.35</b>	<b>-72 376 873</b>
-2 962 400 000		40		Fiskalertrag	-3 000 462 098.46	38 062 098
-13 784 600		41		Regalien und Konzessionen	-14 961 678.88	1 177 079
-2 815 013 500		42		Entgelte	-2 937 892 020.61	122 878 521
-142 565 600		43		Verschiedene Erträge	-131 859 682.07	-10 705 918
-371 371 600		44		Finanzertrag	-420 560 289.72	49 188 690
-50 851 700		45		Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-75 423 062.41	24 571 362
-1 501 109 000		46		Transferertrag	-1 513 240 091.85	12 131 092
-3 058 400		47		Durchlaufende Beiträge	-2 630 557.12	-427 843
		48		Ausserordentlicher Ertrag		
-934 799 700		49		Interne Verrechnungen	-847 552 862.29	-87 246 838
<b>-8 794 954 100</b>				<b>Total Ertrag</b>	<b>-8 944 582 343.41</b>	<b>+149 628 243</b>
<b>-39 186 900</b>	<b>33 201 000</b>			<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)</b>	<b>-83 237 270.06</b>	<b>+77 251 370</b>

### 2.3.3 Erfolgsrechnung Allgemeiner Haushalt

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK
<b>Allgemeiner Haushalt</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
2 244 465 800	1 458 000	30		Personalaufwand	2 215 189 812.91	30 733 987
891 704 300	5 183 400	31		Sach- und übriger Betriebsaufwand	848 874 929.91	48 012 770
312 215 200	140 500	33		Abschreibungen Verwaltungsvermögen	529 191 285.53	-216 835 586
144 310 300	2 800 000	34		Finanzaufwand	125 504 748.46	21 605 552
11 647 400		35		Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	14 669 782.56	-3 022 383
2 237 123 700	9 891 200	36		Transferaufwand	2 144 874 451.10	102 140 449
3 058 400		37		Durchlaufende Beiträge	2 630 557.12	427 843
		38		Ausserordentlicher Aufwand		
736 110 300	-361 600	39		Interne Verrechnungen	675 372 824.53	60 375 875
<b>6 580 635 400</b>	<b>19 111 500</b>			<b>Total Aufwand</b>	<b>6 556 308 392.12</b>	<b>+43 438 508</b>
-2 962 400 000		40		Fiskalertrag	-3 000 462 098.46	38 062 098
-13 784 600		41		Regalien und Konzessionen	-14 961 678.88	1 177 079
-1 472 226 800		42		Entgelte	-1 489 121 836.99	16 895 037
-90 088 900		43		Verschiedene Erträge	-77 401 709.54	-12 687 190
-205 729 900		44		Finanzertrag	-242 360 751.47	36 630 851
-7 958 500		45		Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-7 480 394.31	-478 106
-968 199 200		46		Transferertrag	-973 205 365.55	5 006 166
-3 058 400		47		Durchlaufende Beiträge	-2 630 557.12	-427 843
		48		Ausserordentlicher Ertrag		
-896 376 000		49		Interne Verrechnungen	-831 921 269.86	-64 454 730
<b>-6 619 822 300</b>				<b>Total Ertrag</b>	<b>-6 639 545 662.18</b>	<b>+19 723 362</b>
<b>-39 186 900</b>	<b>19 111 500</b>			<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)</b>	<b>-83 237 270.06</b>	<b>+63 161 870</b>

## 2.3.4 Erfolgsrechnung Eigenwirtschaftsbetriebe

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK
<b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
	571 076 600	2 672 600	30	Personalaufwand	559 028 190.98	14 721 009
	953 812 800	11 416 900	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	932 845 921.40	32 383 779
	176 330 700		33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	178 869 969.21	-2 539 269
	50 200		34	Finanzaufwand	2 705 118.45	-2 654 918
	160 933 400		35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	345 177 035.02	-184 243 635
	114 238 700		36	Transferaufwand	114 230 408.41	8 292
			37	Durchlaufende Beiträge		
			38	Ausserordentlicher Aufwand		
	198 689 400		39	Interne Verrechnungen	172 180 037.76	26 509 362
	<b>2 175 131 800</b>	<b>14 089 500</b>		<b>Total Aufwand</b>	<b>2 305 036 681.23</b>	<b>-115 815 381</b>
			40	Fiskalertrag		
			41	Regalien und Konzessionen		
	-1 342 786 700		42	Entgelte	-1 448 770 183.62	105 983 484
	-52 476 700		43	Verschiedene Erträge	-54 457 972.53	1 981 273
	-165 641 700		44	Finanzertrag	-178 199 538.25	12 557 838
	-42 893 200		45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-67 942 668.10	25 049 468
	-532 909 800		46	Transferertrag	-540 034 726.30	7 124 926
			47	Durchlaufende Beiträge		
			48	Ausserordentlicher Ertrag		
	-38 423 700		49	Interne Verrechnungen	-15 631 592.43	-22 792 108
	<b>-2 175 131 800</b>			<b>Total Ertrag</b>	<b>-2 305 036 681.23</b>	<b>+129 904 881</b>
		<b>14 089 500</b>		<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)</b>		<b>+14 089 500</b>





## **2.4 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen**

## 2.4.1 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen: Gesamthaushalt

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK
1 245 899 600	62 546 900	50	Sachanlagen	1 087 656 858.13	220 789 642
4 000 000		51	Investitionen auf Rechnung Dritter	4 776 598.05	-776 598
36 278 400	2 115 000	52	Immaterielle Anlagen	28 868 956.25	9 524 444
55 509 000		54	Darlehen	55 834 580.00	-325 580
36 090 000		55	Beteiligungen und Grundkapitalien	15 618 417.20	20 471 583
53 701 700	450 000	56	Eigene Investitionsbeiträge	22 945 569.22	31 206 131
73 928 100		57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	43 801 703.62	30 126 396
<b>1 505 406 800</b>	<b>65 111 900</b>		<b>Total Investitionsausgaben VV</b>	<b>1 259 502 682.47</b>	<b>+311 016 018</b>
		60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	-307 234.79	307 235
-4 000 000		61	Rückerstattungen	-4 776 598.05	776 598
		62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen		
-197 352 600		63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-86 636 339.32	-110 716 261
-1 952 500		64	Rückzahlung von Darlehen	-18 527 640.80	16 575 141
		65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen		
		66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge		
-73 928 100		67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	-43 801 703.62	-30 126 396
<b>-277 233 200</b>			<b>Total Investitionseinnahmen VV</b>	<b>-154 049 516.58</b>	<b>-123 183 683</b>
<b>1 228 173 600</b>	<b>65 111 900</b>		<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ Nettoinvestitionen / - Einnahmenüberschuss)</b>	<b>1 105 453 165.89</b>	<b>+187 832 334</b>

## 2.4.2 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen: Allgemeiner Haushalt

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK
	608 985 700	41 266 000	50 Sachanlagen	591 298 282.58	58 953 417
			51 Investitionen auf Rechnung Dritter		
	28 005 400	2 115 000	52 Immaterielle Anlagen	24 875 160.21	5 245 240
	53 509 000		54 Darlehen	46 723 030.00	6 785 970
	390 000		55 Beteiligungen und Grundkapitalien	82 000.00	308 000
	53 701 700	450 000	56 Eigene Investitionsbeiträge	21 108 046.77	33 043 653
	73 928 100		57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	43 801 703.62	30 126 396
	<b>818 519 900</b>	<b>43 831 000</b>	<b>Total Investitionsausgaben VV</b>	<b>727 888 223.18</b>	<b>+134 462 677</b>
			60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	-297 134.79	297 135
			61 Rückerstattungen		
			62 Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen		
	-86 892 800		63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-55 090 428.20	-31 802 372
	-1 952 500		64 Rückzahlung von Darlehen	-18 527 640.80	16 575 141
			65 Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen		
			66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge		
	-73 928 100		67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	-43 801 703.62	-30 126 396
	<b>-162 773 400</b>		<b>Total Investitionseinnahmen VV</b>	<b>-117 716 907.41</b>	<b>-45 056 493</b>
	<b>655 746 500</b>	<b>43 831 000</b>	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ Nettoinvestitionen / - Einnahmenüberschuss)</b>	<b>610 171 315.77</b>	<b>+89 406 184</b>

### 2.4.3 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen: Eigenwirtschaftsbetriebe

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK
	636 913 900	21 280 900	50 Sachanlagen	496 358 575.55	161 836 224
	4 000 000		51 Investitionen auf Rechnung Dritter	4 776 598.05	-776 598
	8 273 000		52 Immaterielle Anlagen	3 993 796.04	4 279 204
	2 000 000		54 Darlehen	9 111 550.00	-7 111 550
	35 700 000		55 Beteiligungen und Grundkapitalien	15 536 417.20	20 163 583
			56 Eigene Investitionsbeiträge	1 837 522.45	-1 837 522
			57 Durchlaufende Investitionsbeiträge		
	<b>686 886 900</b>	<b>21 280 900</b>	<b>Total Investitionsausgaben VV</b>	<b>531 614 459.29</b>	<b>+176 553 341</b>
			60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	-10 100.00	10 100
	-4 000 000		61 Rückerstattungen	-4 776 598.05	776 598
			62 Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen		
	-110 459 800		63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-31 545 911.12	-78 913 889
			64 Rückzahlung von Darlehen		
			65 Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen		
			66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge		
			67 Durchlaufende Investitionsbeiträge		
	<b>-114 459 800</b>		<b>Total Investitionseinnahmen VV</b>	<b>-36 332 609.17</b>	<b>-78 127 191</b>
	<b>572 427 100</b>	<b>21 280 900</b>	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ Nettoinvestitionen / - Einnahmenüberschuss)</b>	<b>495 281 850.12</b>	<b>+98 426 150</b>

## **2.5 Investitionsrechnung Finanzvermögen**

## 2.5.1 Investitionsrechnung Finanzvermögen: Gesamthaushalt

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK
	20 125 000	49 420 000	70 Investitionen in Sachanlagen	43 024 700.64	26 520 299
			72 Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	22 684.60	-22 685
			75 Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	307 234.79	-307 235
	515 000		77 Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	5 242 296.22	-4 727 296
	<b>20 640 000</b>	<b>49 420 000</b>	<b>Total Investitionsausgaben FV</b>	<b>48 596 916.25</b>	<b>+21 463 084</b>
			80 Verkauf von Sachanlagen	-5 542 800.71	5 542 801
			82 Beiträge Dritter für Sachanlagen		
	-93 706 300		85 Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	-129 016 273.37	35 309 973
			87 Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	-23 530.30	23 530
	<b>-93 706 300</b>		<b>Total Investitionseinnahmen FV</b>	<b>-134 582 604.38</b>	<b>+40 876 304</b>
	<b>-73 066 300</b>	<b>49 420 000</b>	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b> (+ Nettoinvestitionen / - Einnahmenüberschuss)	<b>-85 985 688.13</b>	<b>+62 339 388</b>

## 2.5.2 Investitionsrechnung Finanzvermögen: Allgemeiner Haushalt

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK
	20 125 000	49 420 000	70 Investitionen in Sachanlagen	43 024 700.64	26 520 299
			72 Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	22 684.60	-22 685
			75 Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	297 134.79	-297 135
	515 000		77 Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	5 049 387.80	-4 534 388
	<b>20 640 000</b>	<b>49 420 000</b>	<b>Total Investitionsausgaben FV</b>	<b>48 393 907.83</b>	<b>+21 666 092</b>
			80 Verkauf von Sachanlagen	-5 340 111.00	5 340 111
			82 Beiträge Dritter für Sachanlagen		
	-93 706 300		85 Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	-129 016 273.37	35 309 973
			87 Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	-23 211.59	23 212
	<b>-93 706 300</b>		<b>Total Investitionseinnahmen FV</b>	<b>-134 379 595.96</b>	<b>+40 673 296</b>
	<b>-73 066 300</b>	<b>49 420 000</b>	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen (+ Nettoinvestitionen / - Einnahmenüberschuss)</b>	<b>-85 985 688.13</b>	<b>+62 339 388</b>

### 2.5.3 Investitionsrechnung Finanzvermögen: Eigenwirtschaftsbetriebe

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto Bezeichnung 2019	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK
		70 Investitionen in Sachanlagen		
		72 Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen		
		75 Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	10 100.00	-10 100
		77 Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	192 908.42	-192 908
		<b>Total Investitionsausgaben FV</b>	<b>203 008.42</b>	<b>-203 008</b>
		80 Verkauf von Sachanlagen	-202 689.71	202 690
		82 Beiträge Dritter für Sachanlagen		
		85 Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen		
		87 Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	-318.71	319
		<b>Total Investitionseinnahmen FV</b>	<b>-203 008.42</b>	<b>+203 008</b>
		<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b> (+ Nettoinvestitionen / - Einnahmenüberschuss)		



## **2.6 Zusammenzüge**

## 2.6.1 Zusammenzug nach Departementen

Gesamthaushalt				Zusammenzug nach Departementen	
Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK
			<b>Total</b>		
			<b>Erfolgsrechnung</b>		
8 755 767 200	33 201 000	3	Gesamtaufwand	8 861 345 073.35	-72 376 873
-8 794 954 100		4	Gesamtertrag	-8 944 582 343.41	+149 628 243
-39 186 900	33 201 000		Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	-83 237 270.06	+77 251 370
			<b>Investitionsrechnung</b>		
			<b>Verwaltungsvermögen</b>		
1 505 406 800	65 111 900	5	Ausgaben Verwaltungsvermögen	1 259 502 682.47	+311 016 018
-277 233 200		6	Einnahmen Verwaltungsvermögen	-154 049 516.58	-123 183 683
1 228 173 600	65 111 900		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1 105 453 165.89	+187 832 334
			<b>Investitionsrechnung</b>		
			<b>Finanzvermögen</b>		
20 640 000	49 420 000	7	Ausgaben Finanzvermögen	48 596 916.25	+21 463 084
-93 706 300		8	Einnahmen Finanzvermögen	-134 582 604.38	+40 876 304
-73 066 300	49 420 000		Nettoinvestitionen Finanzvermögen	-85 985 688.13	+62 339 388
			<b>10 Behörden und Gesamtverwaltung</b>		
			<b>Erfolgsrechnung</b>		
60 932 300	-15 252 100	3	Gesamtaufwand	60 136 875.68	-14 456 676
-33 849 600		4	Gesamtertrag	-30 776 272.43	-3 073 328
27 082 700	-15 252 100		Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	29 360 603.25	-17 530 003
			<b>15 Präsidialdepartement</b>		
			<b>Erfolgsrechnung</b>		
245 111 600	1 957 500	3	Gesamtaufwand	240 426 576.33	+6 642 524
-95 711 000		4	Gesamtertrag	-96 025 353.25	+314 353
149 400 600	1 957 500		Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	144 401 223.08	+6 956 877
			<b>Investitionsrechnung</b>		
			<b>Verwaltungsvermögen</b>		
18 152 500	150 000	5	Ausgaben Verwaltungsvermögen	12 939 436.84	+5 363 063
-165 000		6	Einnahmen Verwaltungsvermögen	-165 000.00	
17 987 500	150 000		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	12 774 436.84	+5 363 063

## Gesamthaushalt

## Zusammenzug nach Departementen

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK
<b>20 Finanzdepartement</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
1 166 808 400	6 831 500	3		Gesamtaufwand	1 020 582 048.74	+153 057 851
-3 970 650 400		4		Gesamtertrag	-3 983 995 158.16	+13 344 758
-2 803 842 000	6 831 500			Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	-2 963 413 109.42	+166 402 609
<b>Investitionsrechnung</b>						
<b>Verwaltungsvermögen</b>						
297 497 100	44 583 500	5		Ausgaben Verwaltungsvermögen	278 927 365.13	+63 153 235
-11 817 500		6		Einnahmen Verwaltungsvermögen	-18 392 668.80	+6 575 169
285 679 600	44 583 500			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	260 534 696.33	+69 728 404
<b>Investitionsrechnung</b>						
<b>Finanzvermögen</b>						
20 640 000	49 420 000	7		Ausgaben Finanzvermögen	46 332 410.79	+23 727 589
-93 706 300		8		Einnahmen Finanzvermögen	-132 318 098.92	+38 611 799
-73 066 300	49 420 000			Nettoinvestitionen Finanzvermögen	-85 985 688.13	+62 339 388
<b>25 Sicherheitsdepartement</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
564 505 800	3 280 800	3		Gesamtaufwand	551 579 120.66	+16 207 479
-284 328 100		4		Gesamtertrag	-277 073 289.69	-7 254 810
280 177 700	3 280 800			Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	274 505 830.97	+8 952 669
<b>Investitionsrechnung</b>						
<b>Verwaltungsvermögen</b>						
31 078 800	265 000	5		Ausgaben Verwaltungsvermögen	25 417 972.88	+5 925 827
-1 595 000		6		Einnahmen Verwaltungsvermögen	-4 816 533.14	+3 221 533
29 483 800	265 000			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	20 601 439.74	+9 147 360
<b>Investitionsrechnung</b>						
<b>Finanzvermögen</b>						
		7		Ausgaben Finanzvermögen	1 249 854.19	-1 249 854
		8		Einnahmen Finanzvermögen	-1 249 854.19	+1 249 854
				Nettoinvestitionen Finanzvermögen		
<b>30 Gesundheits- und Umweltdepartement</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
1 205 207 400	9 709 600	3		Gesamtaufwand	1 346 381 456.39	-131 464 456
-1 037 025 700		4		Gesamtertrag	-1 037 729 010.67	+703 311
168 181 700	9 709 600			Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	308 652 445.72	-130 761 146

## Gesamthaushalt

## Zusammenzug nach Departementen

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK
				<b>Investitionsrechnung</b>		
				<b>Verwaltungsvermögen</b>		
	81 273 000	320 000	5	Ausgaben Verwaltungsvermögen	36 884 108.24	+44 708 892
	81 273 000	320 000		Nettoinvestitionen	36 884 108.24	+44 708 892
				Verwaltungsvermögen		
				<b>35 Tiefbau- und</b>		
				<b>Entsorgungsdepartement</b>		
				<b>Erfolgsrechnung</b>		
	668 879 700	4 097 500	3	Gesamtaufwand	745 944 959.53	-72 967 760
	-483 431 800		4	Gesamtertrag	-519 311 276.59	+35 879 477
	185 447 900	4 097 500		Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	226 633 682.94	-37 088 283
				<b>Investitionsrechnung</b>		
				<b>Verwaltungsvermögen</b>		
	412 221 000	13 660 000	5	Ausgaben Verwaltungsvermögen	303 842 958.94	+122 038 041
	-161 554 700		6	Einnahmen Verwaltungsvermögen	-115 699 698.54	-45 855 001
	250 666 300	13 660 000		Nettoinvestitionen	188 143 260.40	+76 183 040
				Verwaltungsvermögen		
				<b>Investitionsrechnung</b>		
				<b>Finanzvermögen</b>		
			7	Ausgaben Finanzvermögen	893 765.97	-893 766
			8	Einnahmen Finanzvermögen	-893 765.97	+893 766
				Nettoinvestitionen		
				Finanzvermögen		
				<b>40 Hochbaudepartement</b>		
				<b>Erfolgsrechnung</b>		
	440 095 000	1 201 400	3	Gesamtaufwand	427 683 862.43	+13 612 538
	-516 450 800		4	Gesamtertrag	-511 933 973.22	-4 516 827
	-76 355 800	1 201 400		Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	-84 250 110.79	+9 095 711
				<b>Investitionsrechnung</b>		
				<b>Verwaltungsvermögen</b>		
	288 936 200	290 000	5	Ausgaben Verwaltungsvermögen	321 154 840.11	-31 928 640
	-263 000		6	Einnahmen Verwaltungsvermögen	-4 357 989.55	+4 094 990
	288 673 200	290 000		Nettoinvestitionen	316 796 850.56	-27 833 651
				Verwaltungsvermögen		
				<b>45 Departement der Industriellen</b>		
				<b>Betriebe</b>		
				<b>Erfolgsrechnung</b>		
	1 757 321 200	9 058 100	3	Gesamtaufwand	1 854 217 533.55	-87 838 234
	-1 720 626 100		4	Gesamtertrag	-1 825 275 207.71	+104 649 108

## Gesamthaushalt

## Zusammenzug nach Departementen

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK
	36 695 100	9 058 100	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	28 942 325.84	+16 810 874
			<b>Investitionsrechnung</b>		
			<b>Verwaltungsvermögen</b>		
	361 934 900	5 580 900	5 Ausgaben Verwaltungsvermögen	269 231 135.54	+98 284 664
	-101 838 000		6 Einnahmen Verwaltungsvermögen	-10 617 626.55	-91 220 373
	260 096 900	5 580 900	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	258 613 508.99	+7 064 291
			<b>Investitionsrechnung</b>		
			<b>Finanzvermögen</b>		
			7 Ausgaben Finanzvermögen	120 885.30	-120 885
			8 Einnahmen Finanzvermögen	-120 885.30	+120 885
			Nettoinvestitionen Finanzvermögen		
			<b>50 Schul- und Sportdepartement</b>		
			<b>Erfolgsrechnung</b>		
	1 222 076 200	7 194 500	3 Gesamtaufwand	1 220 782 746.02	+8 487 954
	-190 499 900		4 Gesamtertrag	-196 643 494.71	+6 143 595
	1 031 576 300	7 194 500	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	1 024 139 251.31	+14 631 549
			<b>Investitionsrechnung</b>		
			<b>Verwaltungsvermögen</b>		
	7 706 000	262 500	5 Ausgaben Verwaltungsvermögen	6 953 817.49	+1 014 683
	7 706 000	262 500	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	6 953 817.49	+1 014 683
			<b>55 Sozialdepartement</b>		
			<b>Erfolgsrechnung</b>		
	1 424 829 600	5 122 200	3 Gesamtaufwand	1 393 609 894.02	+36 341 906
	-462 380 700		4 Gesamtertrag	-465 819 306.98	+3 438 607
	962 448 900	5 122 200	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	927 790 587.04	+39 780 513
			<b>Investitionsrechnung</b>		
			<b>Verwaltungsvermögen</b>		
	6 607 300		5 Ausgaben Verwaltungsvermögen	4 151 047.30	+2 456 253
	6 607 300		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	4 151 047.30	+2 456 253

## 2.6.2 Zusammenzug nach Sachgruppen

Erfolgsrechnung				Aufwand nach Sachgruppen	
Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK
8 755 767 200	33 201 000	3	<b>Aufwand</b>	8 861 345 073.35	-72 376 873
2 815 542 400	4 130 600	30	<b>Personalaufwand</b>	2 774 218 003.89	+45 454 996
15 622 100	-243 200	300	Behörden und Kommissionen	15 140 932.38	+237 968
15 622 100	-403 200	3000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	14 953 132.38	+265 768
	160 000	3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen (nicht zum massgebenden Lohn gehörend)	187 800.00	-27 800
2 117 914 700	5 372 900	301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2 107 188 135.57	+16 099 464
2 117 914 700	5 372 900	3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2 107 188 135.57	+16 099 464
122 818 000	-240 200	302	Löhne der Lehrpersonen	120 573 830.65	+2 003 969
122 818 000	-240 200	3020	Löhne der Lehrpersonen	120 573 830.65	+2 003 969
10 490 900	-2 792 500	303	Temporäre Arbeitskräfte	5 440 971.01	+2 257 429
10 490 900	-2 792 500	3030	Temporäre Arbeitskräfte	5 440 971.01	+2 257 429
68 808 700	893 200	304	Zulagen	67 605 221.54	+2 096 678
20 000		3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	77 985.00	-57 985
18 699 100	2 800	3042	Verpflegungszulagen	18 576 676.24	+125 224
50 089 600	890 400	3049	Übrige Zulagen	48 950 560.30	+2 029 440
436 895 300	1 002 800	305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	423 008 773.52	+14 889 326
146 550 600	387 100	3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	142 408 228.70	+4 529 471
254 040 500	545 500	3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	244 438 225.05	+10 147 775
9 610 100	13 300	3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8 850 588.32	+772 812
26 686 600	56 900	3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	27 308 510.45	-565 010
7 500		3059	Übrige AG-Beiträge	3 221.00	+4 279
42 992 700	137 600	309	Übriger Personalaufwand	35 260 139.22	+7 870 161
22 581 300	7 600	3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	18 138 894.10	+4 450 006
5 371 100	130 000	3091	Personalwerbung	4 090 155.77	+1 410 944
15 040 300		3099	Übriger Personalaufwand	13 031 089.35	+2 009 211
1 845 517 100	16 600 300	31	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	1 781 720 851.31	+80 396 549
611 440 700	-8 452 000	310	Material- und Warenaufwand	661 843 186.74	-58 854 487
1 645 900		3100	Büromaterial	1 250 359.46	+395 541
418 091 300	140 000	3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	490 740 244.39	-72 508 944
24 000 000	10 000	3102	Drucksachen, Publikationen	23 122 236.78	+887 763
1 940 300		3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1 687 879.65	+252 420
6 453 100		3104	Lehrmittel	6 648 334.74	-195 235
47 789 600	-8 602 000	3105	Lebensmittel	35 118 543.34	+4 069 057
111 520 500		3106	Medizinisches Material	103 275 588.38	+8 244 912

## Erfolgsrechnung

## Aufwand nach Sachgruppen

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK
	70 579 900	1 773 600	311	Nicht aktivierbare Anlagen	60 488 047.20	+11 865 453
	7 475 900		3110	Anschaffung Büromöbel und - geräte	6 636 427.76	+839 472
	17 368 600	73 000	3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13 400 087.36	+4 041 513
	8 768 800	896 800	3112	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	9 368 895.86	+296 704
	3 738 500	60 000	3113	Anschaffung Hardware	2 962 888.08	+835 612
	10 600		3115	Anschaffung Viehhabe	17 531.45	-6 931
	2 294 000	7 000	3116	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	2 045 192.98	+255 807
	25 843 800	736 800	3118	Anschaffung immaterielle Anlagen	21 083 352.41	+5 497 248
	5 079 700		3119	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4 973 671.30	+106 029
	120 753 300	1 076 000	312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	82 108 503.62	+39 720 796
	120 753 300	1 076 000	3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	82 108 503.62	+39 720 796
	494 127 600	15 964 400	313	Dienstleistungen und Honorare	488 077 428.70	+22 014 571
	266 839 900	10 795 600	3130	Dienstleistungen Dritter	268 855 808.96	+8 779 691
	12 916 700	3 290 000	3131	Planungen und Projektierungen Dritter	17 666 561.07	-1 459 861
	85 599 700	107 000	3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	73 326 548.09	+12 380 152
	2 939 500	20 000	3133	Informatik-Nutzungsaufwand	2 548 698.29	+410 802
	11 484 700	121 800	3134	Sachversicherungsprämien	11 689 947.27	-83 447
	223 500		3135	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	148 402.21	+75 098
	4 109 400		3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	4 485 931.42	-376 531
	108 355 700	1 630 000	3137	Steuern und Abgaben	107 855 936.07	+2 129 764
	1 658 500		3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	1 497 595.32	+160 905
			3139	Lehrlingsprüfungen	2 000.00	-2 000
	309 862 800	1 910 000	314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	257 407 682.19	+54 365 118
	10 386 800		3140	Unterhalt an Grundstücken	10 873 953.00	-487 153
	31 206 700	1 700 000	3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	30 949 135.86	+1 957 564
	1 207 000	-1 197 000	3142	Unterhalt Wasserbau	73 528.40	-63 528
	88 878 900	1 197 000	3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	59 649 947.30	+30 425 953
	159 285 200	210 000	3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	139 558 828.15	+19 936 372
	1 250 000		3145	Unterhalt Wald	1 048 803.87	+201 196
	17 648 200		3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	15 253 485.61	+2 394 714
	112 844 900	3 574 200	315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	111 848 984.97	+4 570 115
	549 100		3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	452 744.12	+96 356
	57 565 100	3 041 000	3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	57 556 728.83	+3 049 371
	8 845 400		3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	7 660 250.53	+1 185 149
	6 721 900		3156	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	7 256 778.92	-534 879
	36 265 800	283 200	3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	33 182 997.96	+3 366 002
	2 897 600	250 000	3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	5 739 484.61	-2 591 885

## Erfolgsrechnung

## Aufwand nach Sachgruppen

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK
	66 995 200	300 600	316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten	65 098 716.48	+2 197 084
	56 765 100	220 000	3160	Miete und Pacht Liegenschaften	55 344 868.71	+1 640 231
	4 867 300	62 600	3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4 664 017.30	+265 883
	22 500		3162	Raten für operatives Leasing		+22 500
	5 340 300	18 000	3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	5 089 830.47	+268 470
	20 649 600	294 500	317	Spesenentschädigungen	19 706 713.46	+1 237 387
	13 586 600	294 500	3170	Reisekosten und Spesen	12 367 310.10	+1 513 790
	7 063 000		3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	7 339 403.36	-276 403
	28 077 800	140 000	318	Wertberichtigungen auf Forderungen	25 693 611.50	+2 524 189
	1 538 800		3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	-727 876.95	+2 266 677
	26 539 000	140 000	3181	Tatsächliche Forderungsverluste	26 421 488.45	+257 512
	10 185 300	19 000	319	Verschiedener Betriebsaufwand	9 447 976.45	+756 324
	6 440 500		3190	Schadenersatzleistungen	5 480 383.38	+960 117
	413 400		3192	Abgeltung von Rechten	364 743.71	+48 656
	3 331 400	19 000	3199	Übriger Betriebsaufwand	3 602 849.36	-252 449
	488 545 900	140 500	<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	708 061 254.74	-219 374 855
	483 314 600	102 500	330	Abschreibungen Sachanlagen VV	701 259 847.46	-217 842 747
	482 115 600	102 500	3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV	506 798 256.95	-24 580 157
	1 199 000		3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen VV	194 461 590.51	-193 262 591
	5 231 300	38 000	332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	6 801 407.28	-1 532 107
	5 229 300	38 000	3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	6 610 408.28	-1 343 108
	2 000		3321	Ausserplanmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	190 999.00	-188 999
	144 360 500	2 800 000	<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	128 209 866.91	+18 950 633
	105 262 500		340	Zinsaufwand	97 862 489.29	+7 400 011
	214 000		3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	193 197.39	+20 803
	105 048 500		3401	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	97 669 291.90	+7 379 208
	18 000		341	Realisierte Kursverluste	2 259 334.76	-2 241 335
			3411	Realisierte Verluste auf Sachanlagen FV	23 530.30	-23 530
	18 000		3419	Kursverluste Fremdwährungen	2 235 804.46	-2 217 804
	4 281 300		342	Kapitalbeschaffungs- und - verwaltungskosten	-1 297 535.45	+5 578 835
	4 281 300		3420	Kapitalbeschaffung und - verwaltung	-1 297 535.45	+5 578 835



## Erfolgsrechnung

## Aufwand nach Sachgruppen

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK
	21 345 600	2 800 000	343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	17 915 035.98	+6 230 564
	15 001 400		3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	10 664 243.59	+4 337 156
	711 500		3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	674 136.56	+37 363
	5 632 700	2 800 000	3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	6 576 655.83	+1 856 044
			344	Wertberichtigungen Anlagen FV	497 307.74	-497 308
			3440	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	497 307.74	-497 308
	13 453 100		349	Verschiedener Finanzaufwand	10 973 234.59	+2 479 865
	13 453 100		3499	Übriger Finanzaufwand	10 973 234.59	+2 479 865
	172 580 800		<b>35</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	359 846 817.58	-187 266 018
	1 136 400		350	Einlagen in Fonds im Fremdkapital	7 075 318.04	-5 938 918
			3501	Einlagen in Fonds des FK	5 535 127.29	-5 535 127
	1 136 400		3502	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	1 540 190.75	-403 791
	171 444 400		351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	352 771 499.54	-181 327 100
	129 160 400		3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	310 136 470.86	-180 976 071
	42 284 000		3511	Einlagen in Fonds des EK	42 635 028.68	-351 029
	2 351 362 400	9 891 200	<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	2 259 104 859.51	+102 148 740
	107 497 900		360	Ertragsanteile an Dritte	105 129 355.32	+2 368 545
	5 570 000		3601	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	5 430 752.90	+139 247
	101 927 900		3604	Ertragsanteile an öffentliche Unternehmungen	99 698 602.42	+2 229 298
	303 225 400	1 110 000	361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	302 261 269.75	+2 074 130
	302 090 900		3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	299 399 425.05	+2 691 475
	1 134 500	360 000	3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2 239 820.50	-745 321
		750 000	3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	622 024.20	+127 976
	393 531 700		362	Finanz- und Lastenausgleich	326 346 434.00	+67 185 266
	393 531 700		3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	326 346 434.00	+67 185 266
	1 516 328 900	8 781 200	363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	1 491 895 392.91	+33 214 707
	180 000		3630	Beiträge an den Bund	188 515.00	-8 515
	30 132 200	963 200	3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	30 371 431.46	+723 969
	168 375 300	458 000	3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	167 870 824.12	+962 476

## Erfolgsrechnung

## Aufwand nach Sachgruppen

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK
	2 000 000	3633	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	2 021 891.00	-21 891
152 798 500		139 900 3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	151 618 994.19	+1 319 406
144 845 600		-30 000 3635	Beiträge an private Unternehmungen	133 553 973.60	+11 261 626
165 545 800		4 740 100 3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	167 020 921.76	+3 264 978
847 141 200		2 500 000 3637	Beiträge an private Haushalte	833 931 991.78	+15 709 208
5 310 300		10 000 3638	Beiträge an das Ausland	5 316 850.00	+3 450
		364	Wertberichtigungen Darlehen VV	1 107 838.96	-1 107 839
		3640	Wertberichtigungen Darlehen VV	1 107 838.96	-1 107 839
		365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	3 133 016.94	-3 133 017
		3650	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	3 133 016.94	-3 133 017
30 778 500		366	Abschreibungen	29 231 551.63	+1 546 948
			Investitionsbeiträge		
30 778 500		3660	Planmässige Abschreibung	28 768 769.63	+2 009 730
			Investitionsbeiträge		
		3661	Ausserplanmässige Abschreibung	462 782.00	-462 782
			Investitionsbeiträge		
3 058 400		<b>37</b>	<b>Durchlaufende Beiträge</b>	2 630 557.12	+427 843
3 058 400		370	Durchlaufende Beiträge	2 630 557.12	+427 843
		3705	Durchlaufende Beiträge an private Unternehmungen		
53 000		3706	Durchlaufende Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	40 795.43	+12 205
3 005 400		3707	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	2 589 761.69	+415 638
		<b>38</b>	<b>Ausserordentlicher Aufwand</b>		
		389	Einlagen in das Eigenkapital		
		3892	Einlagen in Rücklagen der Globalbudgetbereiche		
934 799 700		-361 600 <b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	847 552 862.29	+86 885 238
16 949 200		-512 500 390	Material- und Warenbezüge	16 335 054.75	+101 645
16 949 200		-512 500 3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	16 335 054.75	+101 645
238 496 300		128 900 391	Dienstleistungen	219 830 603.20	+18 794 597
238 496 300		128 900 3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	219 830 603.20	+18 794 597
419 566 800		22 000 392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	415 047 580.85	+4 541 219
419 566 800		22 000 3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	415 047 580.85	+4 541 219
121 938 700		394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	70 056 008.93	+51 882 691

Erfolgsrechnung			Aufwand nach Sachgruppen		
Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto Bezeichnung 2019	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	
	121 938 700	3940 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	70 056 008.93	+51 882 691	
	137 106 600	398 Übertragungen	126 016 382.56	+11 090 217	
	137 106 600	3980 Interne Übertragungen	126 016 382.56	+11 090 217	
	742 100	399 Übrige interne Verrechnungen	267 232.00	+474 868	
	742 100	3990 Übrige interne Verrechnungen	267 232.00	+474 868	

## Erfolgsrechnung

## Ertrag nach Sachgruppen

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK
-8 794 954 100		<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	-8 944 582 343.41	+149 628 243
-2 962 400 000		<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>	-3 000 462 098.46	+38 062 098
-1 756 800 000		400	Direkte Steuern natürliche Personen	-1 788 845 430.55	+32 045 431
-1 341 500 000		4000	Einkommenssteuern natürliche Personen	-1 414 013 579.38	+72 513 579
-243 000 000		4001	Vermögenssteuern natürliche Personen	-247 696 988.97	+4 696 989
-165 000 000		4002	Quellensteuern natürliche Personen	-119 620 204.10	-45 379 796
-7 300 000		4008	Personensteuern	-7 514 658.10	+214 658
-984 500 000		401	Direkte Steuern juristische Personen	-889 284 774.91	-95 215 225
-818 400 000		4010	Gewinnsteuern juristische Personen	-719 277 381.10	-99 122 619
-166 100 000		4011	Kapitalsteuern juristische Personen	-170 007 393.81	+3 907 394
		4012	Quellensteuern juristische Personen		
-220 000 000		402	Übrige direkte Steuern	-321 073 788.00	+101 073 788
-220 000 000		4022	Vermögensgewinnsteuern	-321 073 788.00	+101 073 788
-1 100 000		403	Besitz- und Aufwandsteuern	-1 258 105.00	+158 105
-1 100 000		4033	Hundesteuern	-1 258 105.00	+158 105
-13 784 600		<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>	-14 961 678.88	+1 177 079
-13 784 600		412	Konzessionen	-14 961 678.88	+1 177 079
-13 784 600		4120	Konzessionen	-14 961 678.88	+1 177 079
-2 815 013 500		<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	-2 937 892 020.61	+122 878 521
-450 000		420	Ersatzabgaben	-750 300.00	+300 300
-450 000		4200	Ersatzabgaben	-750 300.00	+300 300
-88 687 600		421	Gebühren für Amtshandlungen	-82 494 788.04	-6 192 812
-88 687 600		4210	Gebühren für Amtshandlungen	-82 494 788.04	-6 192 812
-994 001 000		422	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	-1 014 723 282.67	+20 722 283
-873 559 700		4220	Taxen und Kostgelder	-847 585 092.03	-25 974 608
-120 441 300		4221	Vergütung für besondere Leistungen	-167 138 190.64	+46 696 891
-24 305 200		423	Schul- und Kursgelder	-21 881 993.26	-2 423 207
-4 776 000		4230	Schulgelder	-1 304 778.00	-3 471 222
-19 529 200		4231	Kursgelder	-20 577 215.26	+1 048 015
-1 445 750 400		424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1 540 264 805.46	+94 514 405
-1 445 750 400		4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1 540 264 805.46	+94 514 405
-44 958 000		425	Erlös aus Verkäufen	-48 942 729.54	+3 984 730
-44 958 000		4250	Verkäufe	-48 942 729.54	+3 984 730

## Erfolgsrechnung

## Ertrag nach Sachgruppen

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK
	-137 292 600	426	Rückerstattungen	-152 301 480.11	+15 008 880
	-137 292 600	4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-152 301 480.11	+15 008 880
	-74 250 000	427	Bussen	-69 822 786.46	-4 427 214
	-74 250 000	4270	Bussen	-69 822 786.46	-4 427 214
	-5 318 700	429	Übrige Entgelte	-6 709 855.07	+1 391 155
	-5 318 700	4290	Übrige Entgelte	-6 709 855.07	+1 391 155
	-142 565 600	<b>43</b>	<b>Verschiedene Erträge</b>	-131 859 682.07	-10 705 918
	-27 266 100	430	Verschiedene betriebliche Erträge	-1 932 440.43	-25 333 660
	-26 197 300	4300	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	-1 139 257.88	-25 058 042
	-1 068 800	4309	Übriger betrieblicher Ertrag	-793 182.55	-275 617
	-114 047 000	431	Aktivierung Eigenleistungen	-127 668 463.71	+13 621 464
	-40 058 900	4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-43 722 837.75	+3 663 938
	-975 000	4311	Aktivierbare Eigenleistungen auf immateriellen Anlagen	-2 536 753.39	+1 561 753
	-73 013 100	4312	Aktivierbare Projektierungskosten	-81 408 872.57	+8 395 773
	-200 000	432	Bestandesveränderungen	-519 269.22	+319 269
	-200 000	4320	Bestandesveränderungen Halb- und Fertigfabrikate	-519 269.22	+319 269
	-1 052 500	439	Übriger Ertrag	-1 739 508.71	+687 009
	-1 052 500	4390	Übriger Ertrag	-1 739 508.71	+687 009
	-371 371 600	<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>	-420 560 289.72	+49 188 690
	-14 272 800	440	Zinsertrag	-11 648 662.83	-2 624 137
	-900	4400	Zinsen flüssige Mittel	-48.80	-851
	-14 218 600	4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-11 586 415.90	-2 632 184
	-53 300	4402	Zinsen Finanzanlagen	-62 198.13	+8 898
	-10 799 600	441	Realisierte Gewinne FV	-5 841 931.04	-4 957 669
	-10 790 000	4411	Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen FV	-5 242 296.22	-5 547 704
	-9 600	4419	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-599 634.82	+590 035
		442	Beteiligungsertrag Finanzvermögen	-10 592 190.00	+10 592 190
		4420	Dividenden	-10 592 190.00	+10 592 190
	-66 518 600	443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	-60 812 735.97	-5 705 864
	-63 393 300	4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-58 307 619.25	-5 085 681
	-3 125 300	4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV	-2 505 116.72	-620 183
		444	Wertberichtigungen Anlagen Finanzvermögen	-22 545 623.72	+22 545 624
		4440	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	-404 203.72	+404 204

## Erfolgsrechnung

## Ertrag nach Sachgruppen

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK
		4442	Marktwertanpassungen Beteiligungen FV	-21 798 420.00	+21 798 420
		4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften FV	-343 000.00	+343 000
-18 695 200		445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des Verwaltungsvermögens	-13 205 039.74	-5 490 160
-7 844 700		4450	Erträge aus Darlehen VV	-4 942 158.44	-2 902 542
-10 850 500		4451	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen	-8 262 881.30	-2 587 619
-19 375 200		446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen (VV)	-44 402 950.26	+25 027 750
-35 000		4462	Zweckverbände, selbstständige und unselbstständige Gemeindebetriebe	-35 000.00	
-19 340 200		4463	Öffentliche Unternehmen als Aktiengesellschaft oder andere privatrechtliche Organisationsform	-44 367 950.26	+25 027 750
-216 721 700		447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-226 670 511.72	+9 948 812
-181 124 200		4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-189 318 768.28	+8 194 568
-398 200		4471	Vergütung Dienstwohnungen VV	-373 315.95	-24 884
-34 607 300		4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-36 731 972.03	+2 124 672
-592 000		4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV	-246 455.46	-345 545
-24 976 200		448	Erträge von gemieteten Liegenschaften	-24 824 814.13	-151 386
-24 092 400		4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-23 777 876.63	-314 523
-883 800		4489	Übrige Erträge von gemieteten Liegenschaften	-1 046 937.50	+163 138
-12 300		449	Übriger Finanzertrag	-15 830.31	+3 530
-12 300		4499	Übriger Finanzertrag	-15 830.31	+3 530
-50 851 700		<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	-75 423 062.41	+24 571 362
-2 330 500		450	Entnahmen aus Fonds im Fremdkapital	-4 187 682.31	+1 857 182
-1 057 400		4501	Entnahmen aus Fonds des FK	-215 566.15	-841 834
-1 273 100		4502	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	-3 972 116.16	+2 699 016
-48 521 200		451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-71 235 380.10	+22 714 180
-29 562 200		4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-58 096 869.61	+28 534 670
-18 959 000		4511	Entnahmen aus Fonds EK	-13 138 510.49	-5 820 490
-1 501 109 000		<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	-1 513 240 091.85	+12 131 092
-32 743 400		460	Ertragsanteile	-34 349 278.55	+1 605 879

## Erfolgsrechnung

## Ertrag nach Sachgruppen

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK
	-2 743 400	4600	Anteil an Bundeserträgen	-2 967 459.75	+224 060
	-30 000 000	4604	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	-31 381 818.80	+1 381 819
	-60 267 000	461	Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen	-63 229 112.23	+2 962 112
	-5 475 000	4610	Entschädigungen vom Bund	-6 374 009.08	+899 009
	-43 678 300	4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-43 236 569.60	-441 730
	-10 613 700	4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-13 146 953.25	+2 533 253
	-500 000	4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen	-471 580.30	-28 420
	-411 408 800	462	Finanz- und Lastenausgleich	-406 661 850.00	-4 746 950
	-411 408 800	4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton	-406 661 850.00	-4 746 950
	-993 488 500	463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-1 004 487 921.22	+10 999 421
	-28 493 200	4630	Beiträge vom Bund	-24 455 852.34	-4 037 348
	-334 768 200	4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-331 863 066.98	-2 905 133
	-2 054 600	4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-6 928 754.17	+4 874 154
	-531 951 300	4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-533 150 167.05	+1 198 867
	-1 002 000	4635	Beiträge von privaten Unternehmungen	-582 958.59	-419 041
	-5 004 200	4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-5 348 247.65	+344 048
	-90 015 000	4637	Beiträge von privaten Haushalten	-101 885 357.49	+11 870 357
	-200 000	4638	Beiträge aus dem Ausland	-273 516.95	+73 517
	-3 201 300	469	Verschiedener Transferertrag	-4 511 929.85	+1 310 630
		4690	Übriger Transferertrag	-446 391.00	+446 391
	-3 201 300	4699	Rückverteilungen	-4 065 538.85	+864 239
	-3 058 400	<b>47</b>	<b>Durchlaufende Beiträge</b>	-2 630 557.12	-427 843
	-3 058 400	470	Durchlaufende Beiträge	-2 630 557.12	-427 843
	-53 000	4700	Durchlaufende Beiträge vom Bund	-40 795.43	-12 205
	-705 400	4704	Durchlaufende Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-663 636.00	-41 764
	-600 000	4706	Durchlaufende Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-414 300.00	-185 700
	-1 700 000	4707	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	-1 511 825.69	-188 174
	-934 799 700	<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	-847 552 862.29	-87 246 838
	-16 949 200	490	Material- und Warenbezüge	-16 335 054.75	-614 145
	-16 949 200	4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	-16 335 054.75	-614 145
	-238 496 300	491	Dienstleistungen	-219 830 603.20	-18 665 697

Erfolgsrechnung		Ertrag nach Sachgruppen			
Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK
	-238 496 300	4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-219 830 603.20	-18 665 697
	-419 566 800	492	Pacht, Mieten, Benützungskosten	-415 047 580.85	-4 519 219
	-419 566 800	4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-415 047 580.85	-4 519 219
	-121 938 700	494	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	-70 056 008.93	-51 882 691
	-121 938 700	4940	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-70 056 008.93	-51 882 691
	-137 106 600	498	Übertragungen	-126 016 382.56	-11 090 217
	-137 106 600	4980	Interne Übertragungen	-126 016 382.56	-11 090 217
	-742 100	499	Übrige interne Verrechnungen	-267 232.00	-474 868
	-742 100	4990	Übrige interne Verrechnungen	-267 232.00	-474 868



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

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK
	1 505 406 800	65 111 900	5	<b>Investitionsausgaben</b>	1 259 502 682.47	+311 016 018
	1 245 899 600	62 546 900	50	<b>Sachanlagen</b>	1 087 656 858.13	+220 789 642
	49 764 700	37 449 700	500	Grundstücke	53 315 388.85	+33 899 011
	49 764 700	37 449 700	5000	Grundstücke	53 315 388.85	+33 899 011
	154 437 000	-252 000	501	Strassen/Verkehrswege	114 126 612.14	+40 058 388
	154 437 000	-252 000	5010	Strassen/Verkehrswege	114 126 612.14	+40 058 388
	2 874 400	-2 874 400	502	Wasserbau		
	2 874 400	-2 874 400	5020	Wasserbau		
	283 061 200	13 945 300	503	Übriger Tiefbau	256 746 106.67	+40 260 393
	283 061 200	13 945 300	5030	Übrige Tiefbauten	256 746 106.67	+40 260 393
	555 071 100	5 085 800	504	Hochbauten	506 473 631.09	+53 683 269
	555 071 100	5 085 800	5040	Hochbauten	506 473 631.09	+53 683 269
	50 000		505	Waldungen		+50 000
	50 000		5050	Waldungen		+50 000
	200 641 200	9 192 500	506	Mobilien	156 995 119.38	+52 838 581
	200 641 200	9 192 500	5060	Mobilien	156 995 119.38	+52 838 581
	4 000 000		51	<b>Investitionen auf Rechnung Dritter</b>	4 776 598.05	-776 598
	4 000 000		513	Übriger Tiefbau	4 776 598.05	-776 598
	4 000 000		5130	Investitionen übriger Tiefbau auf Rechnung Dritter	4 776 598.05	-776 598
	36 278 400	2 115 000	52	<b>Immaterielle Anlagen</b>	28 868 956.25	+9 524 444
	36 278 400	1 963 000	520	Software	28 737 412.25	+9 503 988
	36 278 400	1 963 000	5200	Software	28 737 412.25	+9 503 988
		152 000	521	Patente/Lizenzen	131 544.00	+20 456
		152 000	5210	Patente/Lizenzen	131 544.00	+20 456
	55 509 000		54	<b>Darlehen</b>	55 834 580.00	-325 580
			544	Öffentliche Unternehmungen	1 010 000.00	-1 010 000
			5440	Darlehen an öffentlichen Unternehmungen	1 010 000.00	-1 010 000
	53 633 000		545	Private Unternehmungen	45 734 630.00	+7 898 370
	53 633 000		5450	Darlehen an private Unternehmungen	45 734 630.00	+7 898 370
	1 876 000		546	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	1 688 400.00	+187 600
	1 876 000		5460	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1 688 400.00	+187 600
			548	Ausland	7 401 550.00	-7 401 550
			5480	Darlehen an das Ausland	7 401 550.00	-7 401 550

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

## Ausgaben nach Sachgruppen

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK
	36 090 000	<b>55</b>	<b>Beteiligungen und Grundkapitalien</b>	15 618 417.20	+20 471 583
	35 760 000	554	Öffentliche Unternehmungen	899 617.20	+34 860 383
	35 760 000	5540	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	899 617.20	+34 860 383
	330 000	555	Private Unternehmungen	72 000.00	+258 000
	330 000	5550	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	72 000.00	+258 000
		558	Ausland	14 646 800.00	-14 646 800
		5580	Beteiligungen im Ausland	14 646 800.00	-14 646 800
	53 701 700	450 000	<b>56 Eigene Investitionsbeiträge</b>	22 945 569.22	+31 206 131
	25 713 900	562	Gemeinden und Zweckverbände	12 820 388.20	+12 893 512
	25 713 900	5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	12 820 388.20	+12 893 512
	13 987 800	564	Öffentliche Unternehmungen	7 919 218.57	+6 068 581
	13 987 800	5640	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	7 919 218.57	+6 068 581
	3 140 000	350 000	565 Private Unternehmungen	504 468.10	+2 985 532
	3 140 000	350 000	5650 Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	504 468.10	+2 985 532
	6 860 000	100 000	566 Private Organisationen ohne Erwerbszweck	1 701 494.35	+5 258 506
	6 860 000	100 000	5660 Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1 701 494.35	+5 258 506
	4 000 000	567	Private Haushalte		+4 000 000
	4 000 000	5670	Investitionsbeiträge an private Haushalte		+4 000 000
	73 928 100	<b>57</b>	<b>Durchlaufende Investitionsbeiträge</b>	43 801 703.62	+30 126 396
	73 928 100	572	Gemeinden und Zweckverbände	43 801 703.62	+30 126 396
	73 928 100	5720	Durchlaufende Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	43 801 703.62	+30 126 396

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

## Einnahmen nach Sachgruppen

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK
	-277 233 200	<b>6</b>	<b>Investitionseinnahmen</b>	-154 049 516.58	-123 183 683
		<b>60</b>	<b>Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen</b>	-307 234.79	+307 235
		600	Übertragung von Grundstücken		
		6000	Übertragung von Grundstücken ins FV		
		606	Übertragung Mobilien	-307 234.79	+307 235
		6060	Übertragung von Mobilien ins FV	-307 234.79	+307 235
	-4 000 000	<b>61</b>	<b>Rückerstattungen</b>	-4 776 598.05	+776 598
	-4 000 000	613	Übriger Tiefbau	-4 776 598.05	+776 598
	-4 000 000	6130	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in übrigen Tiefbau	-4 776 598.05	+776 598
	-197 352 600	<b>63</b>	<b>Investitionsbeiträge für eigene Rechnung</b>	-86 636 339.32	-110 716 261
	-43 905 700	630	Bund	-20 626 995.35	-23 278 705
	-43 905 700	6300	Investitionsbeiträge vom Bund	-20 626 995.35	-23 278 705
	-148 066 100	631	Kantone und Konkordate	-53 137 569.58	-94 928 530
	-122 938 000	6310	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-56 252 168.72	-66 685 831
	-25 128 100	6319	Entnahmen aus Fonds überkommunaler Strassenbau	3 114 599.14	-28 242 699
	-124 000	632	Gemeinden und Zweckverbände	-6 724 698.81	+6 600 699
	-124 000	6320	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-6 724 698.81	+6 600 699
		634	Öffentliche Unternehmungen	-52 136.50	+52 137
		6340	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen	-52 136.50	+52 137
	-880 000	635	Private Unternehmungen	-2 385 395.96	+1 505 396
	-880 000	6350	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen	-2 385 395.96	+1 505 396
	-4 376 800	637	Private Haushalte	-3 709 543.12	-667 257
	-4 376 800	6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-3 709 543.12	-667 257
	-1 952 500	<b>64</b>	<b>Rückzahlung von Darlehen</b>	-18 527 640.80	+16 575 141
	-1 425 000	644	Öffentliche Unternehmungen	-18 064 972.00	+16 639 972
	-1 425 000	6440	Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen	-18 064 972.00	+16 639 972
	-350 000	645	Private Unternehmungen	-266 666.00	-83 334
	-350 000	6450	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen	-266 666.00	-83 334
	-154 500	646	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	-138 500.00	-16 000

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

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK
	-154 500	6460	Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	-138 500.00	-16 000
	-23 000	647	Private Haushalte	-57 502.80	+34 503
	-23 000	6470	Rückzahlung von Darlehen an private Haushalte	-57 502.80	+34 503
		<b>66</b>	<b>Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge</b>		
		662	Gemeinden und Zweckverbände		
		6620	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände		
	-73 928 100	<b>67</b>	<b>Durchlaufende Investitionsbeiträge</b>	-43 801 703.62	-30 126 396
	-73 928 100	672	Gemeinden und Zweckverbände	-43 801 703.62	-30 126 396
	-73 928 100	6720	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-43 801 703.62	-30 126 396

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

## Ausgaben nach Sachgruppen

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK
	20 640 000	49 420 000	7	<b>Ausgaben für Sachanlagen des Finanzvermögens</b>	48 596 916.25	+21 463 084
	20 125 000	49 420 000	70	<b>Investitionen in Sachanlagen</b>	43 024 700.64	+26 520 299
		21 909 400	700	Grundstücke	21 750 208.55	+159 191
		21 909 400	7000	Investitionen in Grundstücke	21 750 208.55	+159 191
	20 125 000	27 510 600	704	Gebäude	21 274 492.09	+26 361 108
	20 125 000	27 510 600	7040	Investitionen in Gebäude	21 274 492.09	+26 361 108
			72	<b>Erwerbs- und Verkaufsnkosten von Sachanlagen</b>	22 684.60	-22 685
			720	Grundstücke	10 399.80	-10 400
			7200	Erwerbs- und Verkaufsnkosten von Grundstücken (liquiditätswirksam)	10 399.80	-10 400
			724	Gebäude	12 284.80	-12 285
			7240	Erwerbs- und Verkaufsnkosten von Gebäuden (liquiditätswirksam)	12 284.80	-12 285
			75	<b>Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen</b>	307 234.79	-307 235
			756	Mobilien	307 234.79	-307 235
			7560	Übertragung von Mobilien aus dem VV	307 234.79	-307 235
	515 000		77	<b>Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung</b>	5 242 296.22	-4 727 296
	515 000		770	Grundstücke	3 873 025.55	-3 358 026
	515 000		7700	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung	3 873 025.55	-3 358 026
			776	Mobilien	1 369 270.67	-1 369 271
			7760	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung	1 369 270.67	-1 369 271

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

## Einnahmen nach Sachgruppen

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK
	-93 706 300	8	<b>Einnahmen für Sachanlagen des Finanzvermögens</b>	-134 582 604.38	+40 876 304
		80	<b>Verkauf von Sachanlagen</b>	-5 542 800.71	+5 542 801
		800	Grundstücke	-3 873 025.55	+3 873 026
		8000	Verkauf von Grundstücken	-3 873 025.55	+3 873 026
		804	Gebäude	-16 800.00	+16 800
		8040	Verkauf von Gebäuden	-16 800.00	+16 800
		806	Mobilien	-1 652 975.16	+1 652 975
		8060	Verkauf von Mobilien	-1 652 975.16	+1 652 975
	-93 706 300	85	<b>Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen</b>	-129 016 273.37	+35 309 973
	-28 588 700	850	Grundstücke	-14 233 462.80	-14 355 237
	-28 588 700	8500	Übertragung von Grundstücken ins VV	-14 233 462.80	-14 355 237
	-65 117 600	854	Gebäude	-114 782 810.57	+49 665 211
	-65 117 600	8540	Übertragung von Gebäuden ins VV	-114 782 810.57	+49 665 211
		87	<b>Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung</b>	-23 530.30	+23 530
		876	Mobilien	-23 530.30	+23 530
		8760	Übertragung von realisierten Verlusten aus Mobilien in die Erfolgsrechnung	-23 530.30	+23 530

### **3 Detailrechnung nach Institutioneller Gliederung**





## **3.1 Behörden und Gesamtverwaltung**

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>1000 Gemeinde</b>			
			<b>Erfolgsrechnung</b>			
	5 775 600	3	Aufwand	5 257 873.50	+517 727	
	-78 000	4	Ertrag	-179 104.42	+101 104	
	+5 697 600		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+5 078 769.08	+618 831	
			<b>Aufwand</b>			
	2 250 000	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1 880 245.70	+369 754 *	Aufwand ist u. a. von der Anzahl Vorlagen, der Stimmbeteiligung und des Anteils veränderter Proporzwahlzettel abhängig. Zudem wurden irrtümlicherweise auf diesem Konto budgetierte Verpflegungskosten dann korrekt auf Konto Nr. 3170 00 000 belastet.
	24 700	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17 866.05	+6 834	
	16 800	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	15 625.35	+1 175	
		3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	42.90	-43	
		3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3 436.75	-3 437	
	6 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	2 085.55	+3 914	
	500	3100 00 000	Büromaterial		+500	
	500	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1 397.15	-897	
	105 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	98 741.35	+6 259	
	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		+2 000	
	5 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	452.35	+4 548	
	4 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	30.60	+3 969	
	1 730 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 519 383.70	+210 616 *	Verzicht auf Erklärvideos. Neuwähler/innenbrief günstiger als vom GR budgetiert.
	20 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.		+20 000 *	Geplante Revision Verordnung Abstimmungen und Wahlen konnte aus Ressourcengründen nicht in Angriff genommen werden.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	900	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	818.00	+82	
		3137 00 000	Steuern und Abgaben	8 800.00	-8 800 *	Unvorhergesehene Mehrwertsteuerabgaben aufgrund Mehrertrag in Konto Nr. 4260 00 000.
		3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	156.15	-156	
	13 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	7 793.95	+5 206	
	1 000	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	5 043.05	-4 043	
	3 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	2 292.00	+708	
	1 500	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2 647.95	-1 148	
	132 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	162 565.60	-30 566 *	Die Verpflegungskosten für die Kreiswahlbüros wurden irrtümlicherweise - basierend auf dem Vergleichsjahr 2015 - auf Konto Nr. 3000 00 000 budgetiert.
		3190 00 000	Schadenersatzleistungen	400.00	-400	
	535 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	670 018.05	-135 018 *	Höherer Aufwand für 2019 neu konzipiertes Wahlzettel-Heft für KR-Wahlen (u. a. Deckblatt "nur 1 Wahlzettel einlegen" und spezielle Perforierung). Dazu verschiedene kleinere Abweichungen gegenüber Vergleichsjahr 2015.
	922 500	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	856 731.30	+65 769	
	1 200	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1 300.00	-100	
			<b>Ertrag</b>			
	-78 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-179 104.42	+101 104 *	Behördenwahlen für neue Evang.-ref. Kirchgemeinde Zürich bei Budgeteingabe noch nicht absehbar.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>1005 Gemeinderat</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
	5 230 500	171 200	3 Aufwand	5 255 961.89	+145 738	
	-30 000		4 Ertrag	-63 811.82	+33 812	
	+5 200 500	+171 200	Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+5 192 150.07	+179 550	
<b>Aufwand</b>						
	2 395 000	-420 000 N2	3000 00 000 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1 842 532.50	+132 468	
		160 000 N2	3001 00 000 Vergütungen an Behörden und Kommissionen (nicht zum massgebenden Lohn gehörend)	183 300.00	-23 300	
	1 189 900	6 500 N4	3010 00 000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1 346 545.40	-150 145 *	Rückstellung Mehrleistungen Personal gemäss HRM2.
			3010 00 900 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10 713.10	+10 713 *	Rückerstattung Mutterschaftsversicherung.
	10 300		3042 00 000 Verpflegungszulagen	11 111.75	-812	
	2 500	1 900 N4	3049 00 000 Übrige Zulagen	2 346.95	+2 053	
	124 100	35 100 N1	3050 00 000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	159 853.50	-154	
		500 N4	Verwaltungskosten			
			3050 00 900 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-666.85	+667	
	130 700	700 N4	3052 00 000 AG-Beiträge an Pensionskassen	143 127.70	-11 728	
	3 300		3053 00 000 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3 543.30	-243	
	24 200	6 900 N1	3054 00 000 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30 775.05	+425	
		100 N4				
			3054 00 900 Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-123.35	+123	
	6 000		3090 00 000 Aus- und Weiterbildung des Personals	1 820.00	+4 180	
	2 500		3091 00 000 Personalwerbung	21 243.95	-18 744 *	Stelleninserate Ombudsstelle.
	300	600 N4	3099 00 000 Übriger Personalaufwand	498.15	+402	
	1 900		3100 00 000 Büromaterial	796.30	+1 104	
	1 300		3101 00 000 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	415.80	+884	
	14 000		3102 00 000 Drucksachen, Publikationen	15 199.75	-1 200	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	1 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	917.00	+83	
	400	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	158.75	+241	
	500	3113 00 000	Anschaffung Hardware		+500	
	21 300	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	14 986.50	+6 314	
	43 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	73 788.94	-30 789 *	Externe Aufträge PUK ERZ (statt Konto 3132).
	140 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	47 469.65	+92 530 *	Minderbedarf PUK ERZ.
	2 800	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	2 762.00	+38	
	57 700	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	57 587.85	+112	
	1 500	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	904.60	+595	
	293 800	260 000 N2 3170 00 000	Reisekosten und Spesen	489 720.25	+64 080	
	22 500	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	21 060.00	+1 440	
	233 100	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	233 100.00		
	16 100	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	11 786.15	+4 314	
	169 300	118 900 N2 3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	217 783.95	+70 416	
	321 500	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	332 329.45	-10 829	
			<b>Ertrag</b>			
	-30 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-63 755.00	+33 755 *	Rückerstattung, Unfall- und Haftpflichtversicherung Prämien 2012-2016.
		4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-56.82	+57	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>1007 Finanzkontrolle</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
	4 347 600	24 100	3 Aufwand	4 129 690.71	+242 009	
	-1 234 200		4 Ertrag	-1 199 632.25	-34 568	
	+3 113 400	+24 100	Saldo	+2 930 058.46	+207 441	
(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)						
<b>Aufwand</b>						
	229 900		3000 00 000 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	233 108.85	-3 209	
	2 896 500	14 900 N4	3010 00 000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2 786 316.00	+125 084	
			3010 00 900 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-20 713.40	+20 713 *	Verbuchung EO-Taggelder (Mutterschaft)
	22 800		3042 00 000 Verpflegungszulagen	22 550.00	+250	
	16 800	4 600 N4	3049 00 000 Übrige Zulagen	15 400.00	+6 000	
	194 900	1 200 N4	3050 00 000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	185 375.20	+10 725	
			3050 00 900 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-1 195.70	+1 196	
	367 000	1 500 N4	3052 00 000 AG-Beiträge an Pensionskassen	350 645.05	+17 855	
	8 300		3053 00 000 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7 888.80	+411	
	37 700	300 N4	3054 00 000 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	36 097.00	+1 903	
			3054 00 900 Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-230.50	+231	
	45 000		3090 00 000 Aus- und Weiterbildung des Personals	40 788.90	+4 211	
	1 000		3091 00 000 Personalwerbung	888.55	+111	
	8 000	1 600 N4	3099 00 000 Übriger Personalaufwand	3 950.65	+5 649	
	1 100		3100 00 000 Büromaterial		+1 100	
	9 000		3102 00 000 Drucksachen, Publikationen	7 029.15	+1 971	
	6 000		3103 00 000 Fachliteratur, Zeitschriften	3 693.51	+2 306	
	500		3113 00 000 Anschaffung Hardware	1 155.60	-656	
	31 000		3118 00 000 Anschaffung immaterielle Anlagen	15 787.05	+15 213	
	7 500		3130 00 000 Dienstleistungen Dritter	8 434.90	-935	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	40 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15 969.90	+24 030 *	Die Budgetierung der Honorare externer Berater erfolgt aufgrund von Erfahrungswerten und wurde im Geschäftsjahr nicht ausgeschöpft.
	4 400	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	4 325.10	+75	
	2 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	1 630.00	+370	
	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	3 885.30	+6 115	
	500	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	300.00	+200	
	500	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien		+500	
	30 400	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	25 953.95	+4 446	
	500	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	181.25	+319	
	4 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3 552.85	+447	
	81 500	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	86 763.65	-5 264	
	290 100	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	290 159.10	-59	
			<b>Ertrag</b>			
	-187 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-179 000.00	-8 000	
	-2 200	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-192.25	-2 008	
	-2 600	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-2 640.00	+40	
	-1 042 400	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-1 017 800.00	-24 600	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
				<b>1010 Beauftragte/r in Beschwerdesachen</b>			
				<b>Erfolgsrechnung</b>			
	1 189 400	3 700	3	Aufwand	1 131 407.76	+61 692	
			4	Ertrag	-429.32	+429	
	+1 189 400	+3 700		Saldo	+1 130 978.44	+62 121	
				(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
				<b>Aufwand</b>			
	249 100		3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	243 396.85	+5 703	
	511 700	2 300 N4	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	495 254.00	+18 746	
			3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-630.20	+630	
	6 600		3042 00 000	Verpflegungszulagen	6 247.00	+353	
		800 N4	3049 00 000	Übrige Zulagen		+800	
	46 900	200 N4	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45 890.95	+1 209	
	95 500	200 N4	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	94 715.15	+985	
	1 900		3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	1 860.75	+39	
	9 100		3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8 933.80	+166	
	4 000		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1 763.00	+2 237	
	1 100	200 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	1 741.05	-441	
	1 100		3100 00 000	Büromaterial	408.80	+691	
	300		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	27.40	+273	
	30 500		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	30 317.25	+183	
	9 000		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	7 487.40	+1 513	
			3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	480.00	-480	
	900		3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	339.25	+561	
	1 500		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	123.85	+1 376	
	20 000		3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	11 870.90	+8 129	
	5 000		3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6 069.50	-1 070	
	500		3137 00 000	Steuern und Abgaben		+500	



Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	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	409.25	+591	
	19 500		3170 00 000	Reisekosten und Spesen	10 943.26	+8 557	
			3192 00 000	Abgeltung von Rechten	227.20	-227	
	3 500		3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3 783.65	-284	
	25 300		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15 001.30	+10 299	
	144 700		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	144 746.40	-46	
				<b>Ertrag</b>			
			4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-423.30	+423	
			4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-6.02	+6	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>1015 Stadtrat</b>			
			<b>Erfolgsrechnung</b>			
	4 714 600	3	Aufwand	5 337 594.44	-622 994	
	-35 000	4	Ertrag	-41 848.25	+6 848	
	+4 679 600		Saldo	+5 295 746.19	-616 146	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			<b>Aufwand</b>			
	2 223 200	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2 799 155.20	-575 955 *	Mehrkosten (Abgangsleistung) infolge Rücktritten 2018.
		3000 00 900	Erstattung von Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	-196.00	+196	
	132 500	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	163 050.40	-30 550	
		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-12.20	+12	
	289 200	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	288 914.75	+285	
	3 900	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3 855.60	+44	
	26 400	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	33 390.00	-6 990	
		3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-2.35	+2	
	5 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	1 490.30	+3 510	
	300	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	504.90	-205	
	2 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	16 445.95	-14 446 *	Abweichung hauptsächlich infolge nicht planbarer Anzahl an Todesfällen von Altstadträten und damit verbundenen Druckkosten für Todesanzeigen.
	9 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		+9 000	
	12 000	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	7 931.40	+4 069	
	10 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware		+10 000	
	1 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	937.80	+62	
	700	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	222.95	+477	
	542 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	536 680.85	+5 319	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	1 000	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	174.10	+826	
	5 000	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	4 873.75	+126	
	211 400	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	223 333.19	-11 933	
	50 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	61 142.40	-11 142	
		3419 00 000	Kursverluste Fremdwährungen	0.30		
	20 000	3630 00 000	Beiträge an den Bund	28 515.00	-8 515 *	Die Summe der Beiträge wurde eingehalten. Siehe Minderaufwendungen in Konto Nr. 3631 00 000 und in Konto Nr. 3635 00 000 sowie Mehrertrag in Konto Nr. 4260 00 000. Die Anteile der Beiträge je Sektor können nicht exakt prognostiziert werden.
	30 000	3631 00 000	Beiträge an Kantone und Konkordate	20 578.65	+9 421	
	18 000	3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen	10 483.00	+7 517	
	7 000	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	18 728.00	-11 728 *	Die Summe der Beiträge wurde eingehalten. Siehe Minderaufwendungen in Konto Nr. 3631 00 000 und in Konto Nr. 3635 00 000 sowie Mehrertrag in Konto Nr. 4260 00 000. Die Anteile der Beiträge je Sektor können nicht exakt prognostiziert werden.
	20 000	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20 671.65	-672	
	1 095 000	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1 096 724.85	-1 725	
			<b>Ertrag</b>			
		4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-5 000.00	+5 000	
	-35 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-36 848.25	+1 848	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>1020 Stadtkanzlei</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
9 851 300		36 600	3 Aufwand	9 219 822.82	+668 077	
-3 010 600			4 Ertrag	-4 048 608.44	+1 038 008	
+6 840 700		+36 600	Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+5 171 214.38	+1 706 085	
<b>Aufwand</b>						
5 037 700		20 900 N4 3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5 014 781.85	+43 818	
-50 000		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-43 426.65	-6 573	
55 000		3042 00 000	Verpflegungszulagen	53 446.00	+1 554	
1 400		8 400 N4 3049 00 000	Übrige Zulagen	15 669.45	-5 869 *	Ungeplante Stv-Zulagen sowie unvorhergesehene, zusätzliche Prämie aus zentralem Sammelkredit, Inst. 1060 Gesamtverwaltung (STRB 198/2019, 4.2).
315 600		1 800 N4 3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	309 237.35	+8 163	
		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-958.60	+959	
587 800		2 200 N4 3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	551 602.40	+38 398	
13 400		100 N4 3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	13 825.25	-325	
60 900		400 N4 3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	59 613.20	+1 687	
		3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-184.90	+185	
15 000		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	5 718.95	+9 281	
5 000		3091 00 000	Personalwerbung	405.41	+4 595	
27 000		2 800 N4 3099 00 000	Übriger Personalaufwand	19 143.20	+10 657	
1 000		3100 00 000	Büromaterial	4.90	+995	
13 000		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12 920.60	+79	
759 000		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	533 468.02	+225 532 *	Erfolgreiche Reduktion der gedruckten Exemplare der amtlichen Publikationen inkl. Finanzpublikationen.
13 000		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	10 569.25	+2 431	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	1 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	269.90	+730	
	7 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12 431.50	-5 432 *	Stadtinterne Übernahme eines Gebrauchtwagens für künftige, 2019 definierte Weibeldienstleistungen im VZ Eggbühl.
	15 000	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	14 534.55	+465	
	10 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	1 628.50	+8 372	
	290 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	75 205.63	+214 794 *	Verzicht auf Anpassungen beim Geschäftsverwaltungssystem Actis.
	1 500	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1 859.64	-360	
	4 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1 213.80	+2 786	
	566 100	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	576 049.19	-9 949	
	311 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	247 931.45	+63 069	
	30 000	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	31 911.51	-1 912	
	2 400	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	2 285.25	+115	
	1 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	741.50	+259	
	13 200	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17 770.75	-4 571	
	185 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	141 957.57	+43 042	
	1 600	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	485.00	+1 115	
		3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	2 300.00	-2 300	
	6 500	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	10 813.05	-4 313	
	15 000	3169 00 000	Übrige Mieten und Benützungskosten	3 662.65	+11 337 *	Deutlich geringere Anzahl von SMS-Versänden durch die Dienstabteilungen als prognostiziert.
	58 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	50 555.10	+7 445	
		3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	2 900.00	-2 900	
	500	3190 00 000	Schadenersatzleistungen		+500	
	8 000	3192 00 000	Abgeltung von Rechten	4 658.35	+3 342	
	3 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	1 117.45	+1 883	
	17 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	26 834.55	-9 835 *	Mehraufwand für Leasing einer neuen Frankiermaschine im Stadthaus.
	625 900	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	607 420.55	+18 479	
	823 800	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	827 449.70	-3 650	
			<b>Ertrag</b>			
	-784 600	4120 00 000	Konzessionen	-719 232.10	-65 368	
	-1 950 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-3 092 784.00	+1 142 784 *	Anzahl bearbeiteter Einbürgerungsgesuche überstieg Prognosen.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		4231 00 000	Kursgelder	-1 600.00	+1 600	
		4250 00 000	Verkäufe	-294.00	+294	
	-276 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-234 698.34	-41 302	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>1025 Rechtskonsulent</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
	905 800	5 100	3 Aufwand	907 353.25	+3 547	
	+905 800	+5 100	4 Ertrag			
			Saldo	+907 353.25	+3 547	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
<b>Aufwand</b>						
	577 300	3 200 N4	3010 00 000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	583 882.00	-3 382	
	3 600		3042 00 000 Verpflegungszulagen	3 600.00		
	5 000	1 000 N4	3049 00 000 Übrige Zulagen	14 000.00	-8 000 *	Da im Rechnungsjahr die aufwendigen Arbeiten zur Gesamtrevision der Gemeindeordnung zeitgerecht und ohne Bezug von Dritten abgeschlossen werden konnten, haben die vorgesetzten Stellen Zulagen bewilligt.
	35 200	300 N4	3050 00 000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36 170.05	-670	
	74 200	300 N4	3052 00 000 AG-Beiträge an Pensionskassen	75 699.10	-1 199	
	1 200		3053 00 000 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1 255.45	-55	
	6 900		3054 00 000 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7 134.75	-235	
	7 000		3090 00 000 Aus- und Weiterbildung des Personals	3 800.00	+3 200	
	25 000		3091 00 000 Personalwerbung	24 786.85	+213	
	3 500	300 N4	3099 00 000 Übriger Personalaufwand	3 275.55	+524	
	100		3100 00 000 Büromaterial	424.50	-325	
	100		3101 00 000 Betriebs-, Verbrauchsmaterial		+100	
	5 500		3102 00 000 Drucksachen, Publikationen	3 932.00	+1 568	
	18 300		3103 00 000 Fachliteratur, Zeitschriften	15 115.45	+3 185	
	100		3110 00 000 Anschaffung Büromöbel und -geräte		+100	
	100		3120 00 000 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	74.30	+26	
	500		3130 00 000 Dienstleistungen Dritter	490.00	+10	
	4 500		3132 00 000 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.		+4 500	
	19 700		3170 00 000 Reisekosten und Spesen	19 466.35	+234	
	100		3199 00 000 Übriger Betriebsaufwand		+100	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	800		3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	961.20	-161	
	30 100		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	24 577.20	+5 523	
	87 000		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	88 708.50	-1 709	



Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>1035 Datenschutzbeauftragte/r</b>			
			<b>Erfolgsrechnung</b>			
	822 400	25 600	3 Aufwand	720 386.44	+127 614	
			4 Ertrag	-240.00	+240	
	+822 400	+25 600	Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+720 146.44	+127 854	
			<b>Aufwand</b>			
	157 100	39 300 N1	3000 00 000 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	177 906.75	+18 493	
	365 200	-26 900 N1 4 100 N4	3010 00 000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	297 040.80	+45 359	
	-17 900	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-146.75	-17 753 *	Rückerstattung Mutterschaftsentschädigung erfolgte im Jahr 2018.
	3 900	3042 00 000	Verpflegungszulagen	3 845.55	+54	
		600 N4	3049 00 000 Übrige Zulagen	800.00	-200	
	32 600	300 N4	3050 00 000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30 450.60	+2 449	
	-1 100	3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		-1 100	
	64 000	400 N4	3052 00 000 AG-Beiträge an Pensionskassen	60 052.70	+4 347	
	1 500	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1 284.05	+216	
	6 900	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5 906.20	+994	
	-200	3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		-200	
	4 000	7 600 N1	3090 00 000 Aus- und Weiterbildung des Personals	9 398.05	+2 202	
	1 200	200 N4	3099 00 000 Übriger Personalaufwand	1 090.70	+309	
	500	3100 00 000	Büromaterial		+500	
	100	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		+100	
	3 100	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	3 008.00	+92	
	7 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	5 581.40	+1 419	
	900	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	325.69	+574	
	3 500	3113 00 000	Anschaffung Hardware		+3 500	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	2 300		3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen		+2 300	
	500		3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen		+500	
			3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	74.30	-74	
	16 200		3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	9 258.00	+6 942	
	34 200		3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.		+34 200 *	Aus Kapazitäts- und Angebotsgründen nicht weiter ausgeschöpft.
	1 500		3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)		+1 500	
	2 900		3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	776.75	+2 123	
	2 000		3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	900.00	+1 100	
	10 300		3170 00 000	Reisekosten und Spesen	11 206.50	-907	
			3192 00 000	Abgeltung von Rechten	227.20	-227	
	100		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand		+100	
	2 500		3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	399.15	+2 101	
	45 000		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28 418.50	+16 582	
	72 600		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	72 582.30	+18	
				<b>Ertrag</b>			
			4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-240.00	+240	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>1060 Gesamtverwaltung</b>			
			<b>Erfolgsrechnung</b>			
	-1 355 900	-15 644 300	3 Aufwand		-17 000 200	
	-3 735 600		4 Ertrag		-3 735 600	
	-5 091 500	-15 644 300	Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)		-20 735 800	
			<b>Aufwand</b>			
10 500 000		-9 981 900 N4 3010 00 200	Sammelkredit Lohnmassnahmen SLS		+518 100 *	Budgetabweichung aus Kreditübertragungen für effektive Lohnmassnahmen im städtischen Lohnsystem SLS auf die Organisationseinheiten mit eigenen Lohnkonten.
1 000 000		575 900 N1 3010 00 201 407 600 N2	Sammelkredit Abfindungen		+1 983 500 *	Sammelkredit für Abfindungen (Art. 28 PR), Lohnfortzahlungen (Art. 29 PR) etc. Allfällige Aufwände wurden direkt zu Lasten der betreffenden Dienstabteilungen verbucht, welche in den Abweichungsbegründungen auf den Sammelkredit verweisen.
350 000		3010 00 202	Sammelkredit Lehrstellen		+350 000 *	Pauschalkredit für Schaffung von Ausbildungsplätzen, welche in den Budgets der Dienstabteilungen nicht mehr berücksichtigt werden konnten. Ein sich daraus ergebender Mehraufwand ist direkt in den Lohnkonten der Organisationseinheiten mit enthalten und wird dort entsprechend ausgewiesen.
-20 000 000		3010 00 203	Pauschalabzug nicht besetzte Stellen		-20 000 000 *	Vom Gemeinderat im Budget beschlossener Pauschalabzug für Nichtausschöpfung des Budgets. Die effektiven Einsparungen sind in den jeweiligen Konten der Organisationseinheiten mit enthalten und werden dort entsprechend ausgewiesen.
3 450 000		-3 412 500 N4 3049 00 000	Übrige Zulagen		+37 500 *	Sammelkredit für einmalige Vergütungen (Prämien) in Form von Geld gemäss Art. 68 AB PR Abs. 1 und 2, welche im Budget auf die Konten der

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						entsprechenden Organisationseinheiten übertragen wurden.
	878 900	-837 100 N4	3050 00 000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		+41 800	
	1 092 000	-1 044 700 N4	3052 00 000 AG-Beiträge an Pensionskassen		+47 300	
	55 800	-53 500 N4	3053 00 000 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen		+2 300	
	167 400	-160 600 N4	3054 00 000 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		+6 800	
	1 150 000	-1 137 500 N4	3099 00 000 Übriger Personalaufwand		+12 500 *	Sammelkredit für einmalige Vergütungen (Prämien) in Form von Gutscheinen oder Waren gemäss Art. 68 AB PR Abs. 1 und 2, welche im Budget auf die Konten der entsprechenden Organisationseinheiten übertragen wurden.
			<b>Ertrag</b>			
	-1 850 500		4260 00 000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-1 850 500 *	Pauschalbetrag zu Lasten Spezialfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe aufgrund städtischer Lohnmassnahmen. Eine allfällige Verbuchung erfolgt direkt in den Konten der Organisationseinheiten.
	-1 885 100		4634 00 000 Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		-1 885 100 *	Höhere Beiträge des ZVV im Zusammenhang mit städtischen Lohnmassnahmen. Eine allfällige Verbuchung erfolgt direkt in den Konten der jeweiligen Organisationseinheiten.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
				<b>1070 Stadtamtsfrau-/Stadtammann- und Betriebsämter</b>			
				<b>Erfolgsrechnung</b>			
	25 737 000	118 800	3	Aufwand	24 621 325.15	+1 234 475	
	-24 408 900		4	Ertrag	-24 038 930.66	-369 969	
	+1 328 100	+118 800		Saldo	+582 394.49	+864 506	
				(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
				<b>Aufwand</b>			
	2 245 700		3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2 250 435.84	-4 736	
	-1 900		3000 00 900	Erstattung von Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	-3 540.00	+1 640	
	13 197 900	75 900 N4	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12 587 156.81	+686 643 *	Einzelne budgetierte Stellen mussten nicht oder nur teilweise oder konnten erst mit Verzögerung besetzt werden. Ausserdem waren Rotationsgewinne zu verbuchen und (unbezahlte) Treueurlaube zu gewähren.
	-3 700		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-52 285.85	+48 586 *	Mutterschaftsurlaubs-Entschädigungen.
	171 100		3042 00 000	Verpflegungszulagen	175 710.40	-4 610	
	10 200	21 000 N4	3049 00 000	Übrige Zulagen	1 663.40	+29 537 *	Kumulation von Fehlbudgetierung eines Aufwandes (infolge Umschlüsselung auf HRM 2) einerseits, und nicht ausgeschöpfte der durch die HRZ eingestellten Beträge für Einmalzulagen (Prämien) andererseits.
	961 700	6 200 N4	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	923 569.85	+44 330	
	-300		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-2 664.30	+2 364	
	1 577 600	8 000 N4	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	1 544 651.95	+40 948	
	43 100	100 N4	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	41 577.30	+1 623	
	185 300	800 N4	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	178 115.80	+7 984	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-100		3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-513.50	+414	
	139 700		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	95 683.45	+44 017	
	2 000		3091 00 000	Personalwerbung	986.19	+1 014	
	62 500	6 800 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	48 083.80	+21 216	
	18 400		3100 00 000	Büromaterial	10 252.15	+8 148	
	4 300		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1 192.25	+3 108	
	292 300		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	298 547.85	-6 248	
	45 000		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	38 680.30	+6 320	
			3104 00 000	Lehrmittel	1 500.00	-1 500	
	500		3106 00 000	Medizinisches Material	956.80	-457	
	2 500		3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1 589.63	+910	
	3 400		3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4 334.41	-934	
	4 400		3113 00 000	Anschaffung Hardware	366.00	+4 034	
	366 500		3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	306 463.80	+60 036	
	1 600		3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	202.70	+1 397	
	13 400		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4 913.35	+8 487	
	2 383 100		3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	2 297 217.08	+85 883	
	2 000		3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7 075.90	-5 076 *	Ausserordentliche Supportkosten für spezifische EDV-Problematik im laufenden Betrieb (welche sich 2019 aber im Rahmen hielten). Hauptursache war somit eine ursprüngliche Fehlbudgetierung/ Verschiebung zum Konto 313000000.
	6 700		3134 00 000	Sachversicherungsprämien	6 160.95	+539	
	88 500		3137 00 000	Steuern und Abgaben	75 798.35	+12 702	
	1 900		3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	593.25	+1 307	
	3 100		3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2 166.40	+934	
	200		3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)		+200	
	18 400		3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	22 828.35	-4 428	
	1 600		3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	2 319.85	-720	
	21 000		3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	17 318.20	+3 682	
	400		3169 00 000	Übrige Mieten und Benützungskosten	1 576.75	-1 177	
	182 200		3170 00 000	Reisekosten und Spesen	168 914.60	+13 285	
	3 800		3171 00 000	Exkursionen, Schulreisen und Lager		+3 800	
	12 800		3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	8 129.19	+4 671	
	800		3190 00 000	Schadenersatzleistungen	607.00	+193	
	400		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	139.85	+260	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	100		3499 00 000	Übriger Finanzaufwand	100.00		
	400		3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen	1 170.00	-770	
	145 300		3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	101 290.00	+44 010	
	394 400		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	322 457.75	+71 942	
	3 126 800		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3 127 831.30	-1 031	
				<b>Ertrag</b>			
	-24 386 000		4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-23 829 722.93	-556 277 *	Vom Geschäftsgang abhängig.
	-7 000		4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-21 535.00	+14 535 *	Mehr Erträge als erwartet, welche durch die Schuldenpräventionsstelle für Workshops ausserhalb der Stadt Zürich generiert werden konnten.
	-700		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-10 502.10	+9 802	
	-5 000		4290 00 000	Übrige Entgelte	-169 057.73	+164 058 *	Betreffnisse (Erlöse aus Betreibungsverfahren), welche auch nach aufwendiger Recherche den berechtigten Gläubigern nicht zugewiesen werden konnten.
	-900		4400 00 000	Zinsen flüssige Mittel	-48.80	-851	
			4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-2.10	+2	
	-9 300		4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-7 738.00	-1 562	
			4499 00 000	Übriger Finanzertrag	-324.00	+324	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
				<b>1080 Friedensrichterinnen- und Friedensrichterämter</b>			
				<b>Erfolgsrechnung</b>			
	3 714 000	7 100	3	Aufwand	3 555 459.72	+165 640	
	-1 317 300		4	Ertrag	-1 203 667.27	-113 633	
	+2 396 700	+7 100		Saldo	+2 351 792.45	+52 007	
				(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
				<b>Aufwand</b>			
	914 800		3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	936 323.78	-21 524	
	955 100	4 300 N4	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	972 999.73	-13 600	
			3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6 580.00	+6 580	
	18 800		3042 00 000	Verpflegungszulagen	17 162.00	+1 638	
		1 700 N4	3049 00 000	Übrige Zulagen	2 600.00	-900	
	116 700	200 N4	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	114 902.75	+1 997	
			3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-20.90	+21	
	234 700	400 N4	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	230 564.35	+4 536	
	5 300		3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	5 284.70	+15	
	22 400		3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22 245.05	+155	
			3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-4.05	+4	
	12 700		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	7 724.35	+4 976	
	1 300		3091 00 000	Personalwerbung		+1 300	
	4 300	500 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	2 459.00	+2 341	
	4 200		3100 00 000	Büromaterial	2 055.00	+2 145	
	1 200		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	702.40	+498	
	25 700		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	20 033.49	+5 667	
	13 200		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	9 135.55	+4 064	
	100		3106 00 000	Medizinisches Material		+100	
	1 900		3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1 760.80	+139	



Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	500		3113 00 000	Anschaffung Hardware		+500	
	69 500		3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	50 126.55	+19 373	
	1 400		3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	270.90	+1 129	
	1 400		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	445.80	+954	
	152 300		3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	116 759.37	+35 541	
	58 600		3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	40 506.25	+18 094	
	100		3134 00 000	Sachversicherungsprämien	4 971.65	-4 872	
	600		3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte		+600	
			3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	589.95	-590	
	4 900		3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	1 179.90	+3 720	
	31 700		3170 00 000	Reisekosten und Spesen	32 426.30	-726	
	512 500		3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	423 144.32	+89 356	
			3419 00 000	Kursverluste Fremdwährungen	4.48	-4	
	17 000		3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6 944.60	+10 055 *	Geringerer Bedarf an Büromaterial als in den Vorjahren.
	75 000		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	77 321.45	-2 321	
	456 100		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	461 420.20	-5 320	
				<b>Ertrag</b>			
	-1 297 000		4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-1 182 431.60	-114 568 *	Vom Geschäftsgang abhängig.
	-12 800		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-13 823.35	+1 023	
	-7 500		4290 00 000	Übrige Entgelte	-7 374.65	-125	
			4499 00 000	Übriger Finanzertrag	-37.67	+38	



## **3.2 Präsidialdepartement**

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
				<b>1500 Präsidialdepartement Departementssekretariat</b>			
				<b>Erfolgsrechnung</b>			
	5 022 000	18 700	3	Aufwand	4 894 461.26	+146 239	
	-1 187 500		4	Ertrag	-1 207 012.03	+19 512	
	+3 834 500	+18 700		Saldo	+3 687 449.23	+165 751	
				(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
				<b>Aufwand</b>			
	2 725 000	10 500 N4	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2 648 650.15	+86 850	
			3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-28 393.25	+28 393 *	Abweichung wegen nicht planbaren Rückerstattungen aus Personalversicherungen.
	24 000		3042 00 000	Verpflegungszulagen	25 068.00	-1 068	
		4 400 N4	3049 00 000	Übrige Zulagen	9 732.35	-5 332 *	Zulagen wurden in Konto Nr. 3010 00 000 budgetiert.
	168 400	1 000 N4	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	167 248.10	+2 152	
			3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-26.90	+27	
	353 100	1 100 N4	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	336 193.45	+18 007	
	7 400		3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	7 299.55	+100	
	32 500	200 N4	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	32 294.70	+405	
			3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-5.20	+5	
	20 000		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	19 439.75	+560	
	1 500		3091 00 000	Personalwerbung	1 103.97	+396	
	25 000	1 500 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	27 903.20	-1 403	
	1 000		3100 00 000	Büromaterial	344.00	+656	
			3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2 246.55	-2 247	
	19 000		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	15 184.15	+3 816	
	4 000		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	3 618.40	+382	
	3 000		3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2 768.00	+232	
	3 000		3113 00 000	Anschaffung Hardware	4 010.25	-1 010	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	6 000		3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	3 540.25	+2 460	
			3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	72.90	-73	
	82 000		3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	101 411.39	-19 411	
	105 000		3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	86 961.30	+18 039	
			3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	343.75	-344	
	25 000		3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	19 358.00	+5 642	
			3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	250.00	-250	
	45 000		3170 00 000	Reisekosten und Spesen	53 955.60	-8 956	
			3192 00 000	Abgeltung von Rechten	717.50	-718	
	12 000		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	3 622.55	+8 377	
			3502 00 000	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	422.40	-422	
	140 000		3632 00 000	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	139 000.00	+1 000	
	135 700		3635 00 400	Verein Zürcher Volksfeste: Betriebsbeiträge	135 675.00	+25	
	22 400		3635 00 401	Verein Zürcher Volksfeste: Mietkosten	27 114.60	-4 715	
	400 000		3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400 000.00		
	8 000		3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4 656.60	+3 343	
	120 900		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	107 898.25	+13 002	
	533 100		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	534 781.95	-1 682	
				<b>Ertrag</b>			
	-205 100		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-219 433.63	+14 334	
			4390 00 000	Übriger Ertrag	-422.40	+422	
	-22 400		4480 00 000	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-27 114.60	+4 715	
			4502 00 000	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	-41.40	+41	
	-960 000		4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-960 000.00		

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>1505 Stadtentwicklung</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
13 783 600	1 595 200	3	Aufwand	12 736 221.23	+2 642 579	
-1 817 000		4	Ertrag	-1 750 514.59	-66 485	
+11 966 600	+1 595 200		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+10 985 706.64	+2 576 094	
<b>Aufwand</b>						
47 000		3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	49 145.00	-2 145	
3 741 600	471 000 N3 26 800 N4	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3 574 646.95	+664 753 *	Die Rekrutierung des Smart City-Teams konnte erst auf Herbst 2019 umgesetzt werden: 1.6 Stellen ab 1. September, weitere 1.6 erst ab 1.1.2020 besetzt. Zudem war die Stelle der Bereichsleitung Wirtschaftsförderung ab Ende Januar 2019 bis 1.11.2019 unbesetzt.
		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-33 716.10	+33 716 *	Rückerstattung von nicht planbaren Taggeldern aus der Mutterschaftsversicherung und der Unfallversicherung.
33 000		3042 00 000	Verpflegungszulagen	31 592.50	+1 408	
7 400	6 000 N4	3049 00 000	Übrige Zulagen	10 964.00	+2 436	
233 400	50 000 N3 2 100 N4	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	227 531.65	+57 968	
		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-1 283.90	+1 284	
450 000	57 000 N3 2 800 N4	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	421 079.15	+88 721	
10 500	100 N4	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10 170.30	+430	
45 000	400 N4	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	44 078.90	+1 321	
		3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-150.80	+151	
25 000		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	9 269.57	+15 730 *	Die Kosten für eine von der Stadt im Rahmen einer Bildungsvereinbarung unterstützte MAS-Ausbildung fallen erst 2020 an. Zudem sind die

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						Ausgaben für die Teilnahme der Mitarbeitenden an Fachveranstaltungen tiefer ausgefallen als angenommen.
	5 000	3091 00 000	Personalwerbung	6 020.52	-1 021	
	12 500	2 000 N4 3099 00 000	Übriger Personalaufwand	10 432.55	+4 067	
	2 000	3100 00 000	Büromaterial	267.05	+1 733	
	4 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	818.20	+3 182	
	110 000	10 000 N3 3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	72 076.03	+47 924	
	4 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	3 814.21	+186	
	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	1 803.00	+1 197	
	20 000	50 000 N3 3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	18 401.95	+51 598 *	Aufgrund des operationellen Aufbaus des Smart City-Teams konnte das vorgesehene Partizipationstool noch nicht implementiert werden. Dafür wurden 50'000 budgetiert.
	1 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	6 330.60	-5 331 *	Aufgrund der Arbeitsplatzverdichtung mussten für ein Stadthaus-Büro Lärmdämpfungstrennwände beschafft werden, die nicht bei Immobilien Stadt Zürich verfügbar sind. Zudem sind für die notwendige Grundausstattung des Smart City Labs Ausgaben angefallen, die nicht in diesem Konto budgetiert waren.
	1 402 000	355 000 N3 3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 255 551.52	+501 448 *	Die finanziellen und personellen Ressourcen zur Umsetzung der Smart City Strategie wurden vom GR erst im Mai 2019 gesprochen. Entsprechend konnte erst ab Juni das Team rekrutiert und die Konzeption der einzelnen Innovationsinstrumente an die Hand genommen werden. Die dafür eingestellten Mittel konnten nicht ausgeschöpft werden. Für das Projekt «Zürich meets Seoul» wurden weniger Mittel ausgegeben als budgetiert. Zudem wurden bei der Bevölkerungsbefragung Postgebühren in der Höhe von fast Fr. 50 000.– eingespart, da weder ein A-Post-Versand noch ein zweites Anschreiben für eine bessere Ausschöpfung notwendig waren. Weiter hat der Planungsdachverband RZU auf die Durchführung

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	525 000	10 000 N3 3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	315 366.46	+219 634 *	einer regionalen Wohnkonferenz verzichtet, weshalb die dafür eingestellten Mittel nicht beansprucht wurden. Es wurden für das Projekt Kunming nach HRM2 (Bruttoprinzip) neu CHF 163'000 in diesem Konto budgetiert. Die effektiven Ausgaben, die auf dieses Konto gebucht wurden, beliefen sich aber nur auf CHF 43'000. Die übrigen Ausgaben fielen auf anderen Konten an. Die vorgesehene Zu- und Wegziehenden-Befragung konnte auslastungsbedingt nicht realisiert werden. Die geplante Studie über integrierte Gewerbestandorte wird nun im Rahmen des Vereins «Made in Zürich Initiative» und mit akquirierten Drittmitteln realisiert, weshalb die dafür vorgesehenen Mittel nicht beansprucht wurden. Weiter fielen im Projekt «Stadt der Zukunft» zum Thema «Bilder von Zürich» für 2019 wesentlich tiefer Kosten an als veranschlagt, da sich die Laufzeit des Projekts um ein halbes Jahr verlängert bis Mai 2020 und sich die Ausgaben auf diese Dauer verteilen. Die eingestellten Mittel für die oftmals situativ benötigten Expertisen/ Studien wurden nicht ausgeschöpft, die im Nachtragskredit für Smart City beantragten Mittel aus den bereits genannten Gründen nur zur Hälfte.
	1 000	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	4 920.85	-3 921	
	1 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	4 366.53	-3 367	
	1 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)		+1 000	
	8 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	107.70	+7 892	
	40 000	40 000 N3 3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	95 043.25	-15 043	
	7 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	11 686.82	-4 687	
	115 000	12 000 N3 3170 00 000	Reisekosten und Spesen	84 820.20	+42 180	
	2 000	3192 00 000	Abgeltung von Rechten	420.00	+1 580	
	4 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	3 505.86	+494	
		3419 00 000	Kursverluste Fremdwährungen	346.62	-347	
		3440 00 000	Wertberichtigungen Wertschriften FV	349.09	-349	
	25 000	3630 00 420	Schweiz Tourismus: Betriebsbeiträge	25 000.00		
	65 000	3630 00 422	Verein «ZGF - Zürich Game Festival»: Betriebsbeiträge	65 000.00		



Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	250 000		3631 00 400	Stiftung Greater Zurich Area Standortmarketing: Betriebsbeiträge	250 000.00		
	40 000		3631 00 898	Übrige Betriebsbeiträge an Kantone	10 000.00	+30 000 *	Der ursprünglich budgetierte Beitrag an den Innovationspark Zürich fiel weg, da er auf 2019 erhöht wurde und auf Konto 3635 00 898 verbucht aufgrund der neuen Rechtsgrundlage (STRB 2019/302).
		450 000 N3	3632 00 408	Innovationskredit: Betriebsbeiträge an Gemeinden	125 000.00	+325 000 *	Die finanziellen und personellen Ressourcen zur Umsetzung der Smart City Strategie wurden vom GR erst im Mai 2019 gesprochen. Entsprechend konnte erst ab Juni das Team rekrutiert und die Konzeption der einzelnen Innovationsinstrumente an die Hand genommen werden Die Ausschreibung für den Innovationskredit erfolgte auf Dezember 2019, der Kredit wurde deshalb nicht ausgeschöpft.
	214 000		3632 00 410	Verein «GO! Ziel selbständig»: Betriebsbeiträge	214 000.00		
	20 000		3632 00 412	Integrationskredit: Betriebsbeiträge an Gemeinden	3 000.00	+17 000 *	Siehe Begründung zu Konto Nr. 3636 00 436.
	100 000		3632 00 414	Sprachförderkonzept: Beiträge an Gemeinden für Deutschlernangebote im Rahmen des «Sprachförderkredits»	87 570.00	+12 430	
	100 000		3632 00 416	Sprachförderkonzept: Beiträge an Gemeinden für Einstiegskurse	39 548.00	+60 452 *	Siehe Begründung zu Konto Nr. 3636 00 468.
	555 000		3632 00 418	Sprachförderkonzept: Beiträge an Gemeinden für Alphabetisierungs- und Nachalphabetisierungskurse	291 814.50	+263 186 *	Der Auftrag konnte im Rahmen der Submission zu tieferen Kosten als budgetiert vergeben werden. Die Abschlussaufwendungen des ersten Kursjahrs fallen erst im Folgejahr an. Auch wurden weniger Kurse realisiert als vorgesehen.
	50 000	8 000 N3	3632 00 898	Übrige Betriebsbeiträge an Gemeinden	72 500.00	-14 500	
	1 225 000		3635 00 450	Zürich Tourismus: Betriebsbeiträge	1 222 923.00	+2 077	
	25 000		3635 00 452	Austausch und Zusammenleben: Betriebsbeiträge an private Unternehmungen	18 000.00	+7 000	
	50 000		3635 00 454	Sprachförderkonzept: Beiträge an private Unternehmungen für Deutschlernangebote im Rahmen des «Sprachförderkredits»	16 104.00	+33 896 *	Siehe Begründung zu Konto Nr. 3636 00 456.
	229 000		3635 00 898	Übrige Betriebsbeiträge an private Unternehmungen	60 770.00	+168 230 *	Die Beiträge an private Unternehmungen wurden fälschlicherweise zu hoch budgetiert.
	330 900		3636 00 416	Quartiervereine der Stadt Zürich und Quartierkonferenz Zürich: Betriebsbeiträge	346 900.00	-16 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	150 000		3636 00 420	Genossenschaft Startzentrum Zürich: Betriebsbeiträge	150 000.00		
	160 000		3636 00 436	Integrationskredit: Betriebsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200 356.00	-40 356 *	Die Summe der Beiträge wurde eingehalten. Siehe Minderaufwendungen in den Konten Nr. 3632 00 412 und Nr. 3637 00 430. Der Anteil der Beiträge je Sektor kann nicht exakt prognostiziert werden.
	200 000		3636 00 452	Interkulturelle Programmwochen: Betriebsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200 000.00		
	225 000		3636 00 454	Austausch und Zusammenleben: Betriebsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	232 000.00	-7 000	
	200 000		3636 00 456	Sprachförderkonzept: Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Deutschlernangebote im Rahmen des «Sprachförderkredits»	265 798.00	-65 798 *	Siehe Minderaufwendungen in den Konten Nr. 3632 00 414 und Nr. 3635 00 454. Der Anteil der Beiträge je Sektor kann nicht exakt prognostiziert werden.
	1 280 000		3636 00 458	Sprachförderkonzept: Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Niveauekurse	834 042.55	+445 957 *	Der Auftrag konnte im Rahmen der Submission zu tieferen Kosten als budgetiert vergeben werden. Die Schlussumwendungen des ersten Kursjahrs fallen erst im Folgejahr an.
	110 000		3636 00 468	Sprachförderkonzept: Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Einstiegsurse	152 586.00	-42 586 *	Die Summe der Beiträge wurde eingehalten. Siehe Minderaufwendungen in Konto Nr. 3632 00 416. Der Anteil der Beiträge je Sektor kann nicht exakt prognostiziert werden.
	175 000		3636 00 898	Übrige Betriebsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	191 070.00	-16 070	
	20 000		3637 00 430	Integrationskredit: Betriebsbeiträge an private Haushalte	1 000.00	+19 000 *	Siehe Begründung zu Konto Nr. 3636 00 436.
	10 000		3637 00 898	Übrige Betriebsbeiträge an private Haushalte	11 250.00	-1 250	
	100 000	10 000 N3	3638 00 898	Übrige Betriebsbeiträge an das Ausland	100 000.00	+10 000	
	30 400		3660 40 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	30 898.00	-498	
			3661 40 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	297 562.00	-297 562 *	Korrektur des Buchwerts der Beteiligung an der BlueLion Stiftung. Die ausserplanmässige Abschreibung kann nicht budgetiert werden.
	10 000		3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	21 255.30	-11 255 *	Es wurden drei grosse Monitore angeschafft für die Arbeiten des Smart City Team im Büro und im Smart City Lab, die nicht über die OIZ bezogen

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						werden konnten, sondern über die SBMV beschafft werden mussten.
	254 000	10 000 N3	3910 00 000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	248 145.85	+15 854	
	716 900	22 000 N3	3920 00 000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	712 351.80	+26 548	
			<b>Ertrag</b>			
	-25 000	4231 00 000	Kursgelder	-32 455.00	+7 455	
	-45 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-64 569.79	+19 570	
		4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-0.30		
	-240 000	4630 00 000	Beiträge vom Bund	-140 193.50	-99 807 *	Die Beiträge des Bundes sind fälschlicherweise um Fr. 100'000.- zu hoch budgetiert worden.
	-1 507 000	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1 506 936.00	-64	
		4690 00 000	Übriger Transferertrag	-6 360.00	+6 360	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>1506 Fachstelle für Gleichstellung</b>			
			<b>Erfolgsrechnung</b>			
	1 913 500	9 800	3 Aufwand	1 906 175.44	+17 125	
	-160 000		4 Ertrag	-232 616.88	+72 617	
	+1 753 500	+9 800	Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+1 673 558.56	+89 742	
			<b>Aufwand</b>			
	1 200	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1 750.00	-550	
	941 100	6 500 N4 3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	925 792.50	+21 808	
	9 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	9 062.00	-62	
		1 500 N4 3049 00 000	Übrige Zulagen	1 200.00	+300	
	59 800	500 N4 3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	58 757.90	+1 542	
	-800	3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		-800	
	108 100	700 N4 3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	105 973.15	+2 827	
	2 700	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	2 716.05	-16	
	11 300	100 N4 3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11 288.95	+111	
	89 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	110 596.25	-21 596	
	500	3091 00 000	Personalwerbung	118.47	+382	
	2 500	500 N4 3099 00 000	Übriger Personalaufwand	1 155.10	+1 845	
	300	3100 00 000	Büromaterial	7.95	+292	
	200	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	457.67	-258	
	64 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	47 139.40	+16 861	
	5 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	5 069.71	-70	
	6 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	371.55	+5 628	
	100	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	390.05	-290	
	247 500	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	247 942.96	-443	
	20 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	44 111.60	-24 112 *	Die Überprüfungen der Einhaltung der Lohnleichheit bei externen Unternehmen im Rahmen der Stichproben im Beschaffungswesen werden von externen Fachpersonen übernommen.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						Im Rahmen des Pilotprojekts 2016-2019 (siehe Konto Nr. 4630 00 000) wurde indessen ein Teil der Kosten über Finanzhilfen nach Gleichstellungsgesetz gedeckt.
	3 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	775.45	-775	
	3 200	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	5 740.60	-2 741	
	7 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1 032.00	+2 168	
	500	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	6 786.75	+213	
		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	710.90	-211	
		3440 00 000	Wertberichtigungen Wertschriften FV	12.00	-12	
	20 000	3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen		+20 000 *	Die EmpfängerInnen des Gleichstellungspreises können nicht im Voraus bestimmt werden. Siehe Konto Nr. 3636 00 000.
		3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20 000.00	-20 000 *	Der Kredit wurde eingehalten. Die EmpfängerInnen des Gleichstellungspreises können nicht im Voraus bestimmt werden. Siehe Konto Nr. 3635 00 000.
	53 000	3706 00 000	Durchlaufende Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	40 795.43	+12 205	
	3 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1 891.90	+1 108	
	53 500	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	50 060.10	+3 440	
	202 800	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	204 469.05	-1 669	
			<b>Ertrag</b>			
		4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-60.95	+61	
	-60 000	4231 00 000	Kursgelder	-111 989.00	+51 989 *	Budgetierung der Einnahmen beruhen auf Erfahrungswerten aus den Vorjahren. Zunahme von Anfragen für Weiterbildungen und hohe Anzahl Teilnehmende bei Tagung im September 2019.
		4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1 251.85	+1 252	
	-3 000	4250 00 000	Verkäufe	-3 354.50	+355	
		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-665.15	+665	
	-24 000	4630 00 000	Beiträge vom Bund	-50 000.00	+26 000 *	Abschluss Pilotprojekt «Überprüfung der Lohngleichheit im Einflussbereich der Stadt Zürich» mit Finanzhilfen nach Gleichstellungsgesetz des Bundes. Siehe Konto Nr. 3132 00 000.
	-15 000	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-18 000.00	+3 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-5 000	4636 00 000	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-6 500.00	+1 500	
	-53 000	4700 00 000	Durchlaufende Beiträge vom Bund	-40 795.43	-12 205	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>1510 Kultur</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
148 629 800	55 600	3	Aufwand	146 441 264.00	+2 244 136	
-58 362 500		4	Ertrag	-57 004 097.22	-1 358 403	
+90 267 300	+55 600		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+89 437 166.78	+885 733	
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>						
17 315 000	150 000	5	Investitionsausgaben	12 455 857.89	+5 009 142	
-165 000		6	Investitionseinnahmen	-165 000.00		
+17 150 000	+150 000		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+12 290 857.89	+5 009 142	
<b>Aufwand</b>						
240 400		3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	194 405.00	+45 995	
5 540 200	-7 000 N2 21 800 N4	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5 487 940.85	+67 059	
		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-9 625.95	+9 626	
50 000		3042 00 000	Verpflegungszulagen	50 087.00	-87	
	28 000 N2 6 200 N4	3049 00 000	Übrige Zulagen	44 033.25	-9 833 *	Es fielen mehr Nacht- und Sonntagsarbeitszuschläge an als vorgesehen.
347 700	1 800 N4	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	359 194.80	-9 695	
		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-470.75	+471	
549 700	2 300 N4	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	575 616.80	-23 617	
13 500	100 N4	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	15 818.85	-2 219	
66 200	400 N4	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	69 165.50	-2 566	
		3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-90.75	+91	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	29 500		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	10 836.75	+18 663 *	Der Minderaufwand ist darauf zurückzuführen, dass nicht sämtliche im Jahr 2019 geplanten Weiterbildungen besucht werden konnten.
	1 000		3091 00 000	Personalwerbung		+1 000	
	32 900	2 000 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	21 245.30	+13 655	
	12 600		3100 00 000	Büromaterial	6 590.50	+6 010	
	137 200		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	126 809.55	+10 390	
	909 400		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	825 745.58	+83 654	
	16 500		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	12 590.96	+3 909	
	152 000		3105 00 000	Lebensmittel	154 549.35	-2 549	
	300		3106 00 000	Medizinisches Material	18.40	+282	
	700		3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte		+700	
	30 000		3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20 315.99	+9 684	
	700		3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	31.85	+668	
	20 000		3113 00 000	Anschaffung Hardware	16 640.88	+3 359	
	54 200		3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	37 168.60	+17 031	
	57 400		3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	41 039.67	+16 360	
	32 000		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	29 890.70	+2 109	
	6 433 600	150 000 N2	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	6 087 677.99	+495 922 *	Der Minderaufwand ist insbesondere im Theater am Hechtplatz angefallen (+Fr. 315'000) aufgrund geringerer Zuschauer- und Vorstellungszahlen. Bei den Stadthausausstellungen fiel der Aufwand vor allem aufgrund einer Kooperation mit dem Collegium Helveticum Fr. 85'000 tiefer aus als geplant. Zudem konnten in fast allen Häusern und Förderressorts kleinere Einsparungen realisiert werden.
	131 400		3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	77 982.49	+53 418 *	Dieses Konto wurde unter HRM2 neu eingeführt. Es lagen daher zum Zeitpunkt der Budgetierung keine detaillierten Erfahrungswerte vor, insbesondere betrifft dies auch Abgrenzungsfragen zu Konto Nr. 3130 00 000.
	118 300		3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	103 671.07	+14 629	
	10 200		3134 00 000	Sachversicherungsprämien	9 743.50	+457	
	85 500		3137 00 000	Steuern und Abgaben	81 864.32	+3 636	
			3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	126.55	-127	
	13 000		3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7 874.47	+5 126	



Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	2 000		3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	208.40	+1 792	
	77 000		3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	18 195.60	+58 804 *	Der Minderaufwand ist darauf zurückzuführen, dass beim Eingabetool für Fördergesuche sowie beim Filmpodium im Rechnungsjahr nur kleinere Anpassungen und Wartungsarbeiten anfielen.
	8 000		3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3 668.36	+4 332	
	203 000		3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	211 517.79	-8 518	
	710 500		3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	703 383.80	+7 116	
	500		3169 00 000	Übrige Mieten und Benützungskosten	142.45	+358	
	120 100		3170 00 000	Reisekosten und Spesen	104 572.05	+15 528	
	10 000		3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen		+10 000	
			3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	695.48	-695	
	6 000		3190 00 000	Schadenersatzleistungen	484.00	+5 516	
	190 600		3192 00 000	Abgeltung von Rechten	175 823.03	+14 777	
	3 000		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	2 381.98	+618	
			3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	14 086.89	-14 087 *	Abschreibungen aus Investitionsausgaben beim Theater Spektakel welche als «Mobilien» geplant, aber als «Hochbauten» verbucht werden mussten. Siehe Konto Nr. 3300 60 000.
	18 700		3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		+18 700 *	Keine Abschreibungen aus Investitionsausgaben beim Theater Spektakel welche als «Mobilien» geplant, aber als «Hochbauten» verbucht werden mussten. Siehe Konto Nr. 3300 40 000.
	3 500		3419 00 000	Kursverluste Fremdwährungen		+3 500	
			3440 00 000	Wertberichtigungen Wertschriften FV	1 778.44	-1 778	
			3499 00 000	Übriger Finanzaufwand	100.00	-100	
	70 000		3630 00 484	Pro Helvetia: Betriebsbeiträge	70 000.00		
		500 000 N1	3631 00 402	Pavillon Le Corbusier: Betriebsbeiträge	500 000.00		
		145 200 N1	3631 00 403	Pavillon Le Corbusier: Mietkosten	105 217.20	+39 983	
	300 000		3631 00 492	Einfach Zürich: Betriebsbeiträge	300 000.00		
	5 900		3631 00 898	Übrige Betriebsbeiträge an Kantone	10 300.00	-4 400	
	34 515 100		3632 00 400	Schauspielhaus: Betriebsbeiträge	34 515 029.00	+71	
	3 456 200		3632 00 401	Schauspielhaus: Mietkosten	3 456 244.00	-44	
	4 490 800		3632 00 402	Theater Neumarkt: Betriebsbeiträge	4 490 800.00		
	720 400		3632 00 403	Theater Neumarkt: Mietkosten	706 580.25	+13 820	
	19 552 400		3632 00 422	Tonhalle: Betriebsbeiträge	19 559 948.00	-7 548	
	8 320 800		3632 00 456	Zürcher Kunstgesellschaft: Betriebsbeiträge	8 320 835.00	-35	
	1 880 000		3632 00 458	Stiftung Zürcher Kunsthaus: Betriebsbeiträge	1 880 000.00		

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	1 300 000	3632 00 468	Zürcher Kunstgesellschaft: Betriebsbeiträge an die einmaligen Vorlaufkosten für die Kunsthaus-Erweiterung	1 300 000.00		
	7 783 800	3632 00 474	Zürcher Filmstiftung: Betriebsbeiträge	7 688 497.00	+95 303	
	170 000	3632 00 480	Schweizer Filmpreisverleihung: Betriebsbeiträge	170 000.00		
	15 000	3632 00 486	Städtekonferenz Kultur: Betriebsbeiträge	15 000.00		
	300 000	3632 00 496	Zürcher Festspiele: Betriebsbeiträge	300 000.00		
		3632 00 898	Übrige Betriebsbeiträge an Gemeinden	2 000.00	-2 000	
	204 600	3635 00 412	Miller's Studio: Betriebsbeiträge	204 640.00	-40	
	176 500	3635 00 414	Sogar Theater: Betriebsbeiträge	176 677.00	-177	
	150 000	3635 00 416	Theater Purpur: Betriebsbeiträge	150 000.00		
	355 000	3635 00 420	Theater Rigiblick: Betriebsbeiträge	354 889.00	+111	
	200 800	3635 00 421	Theater Rigiblick: Mietkosten	200 816.40	-16	
	865 000	3635 00 436	Jazzclub Moods: Betriebsbeiträge	865 865.00	-865	
	350 000	3635 00 478	Zurich Film Festival: Betriebsbeiträge	350 000.00		
	113 700	3635 00 488	Mühlerama: Betriebsbeiträge	113 801.00	-101	
	125 800	3635 00 490	Tram-Museum: Betriebsbeiträge	125 877.00	-77	
	575 900	3635 00 898	Übrige Betriebsbeiträge an private Unternehmungen	697 738.40	-121 838 *	Kulturförderung ist zu einem bedeutenden Teil ein reaktives Geschäft auf Fördergesuch hin. Die Anteile der Beiträge je Sektor können nicht exakt prognostiziert werden. Die Summe der Beiträge wurde eingehalten. Siehe Minderaufwendungen in Konto Nr. 3637 00 898.
	2 136 700	3636 00 404	Theaterhaus Gessnerallee: Betriebsbeiträge	2 136 693.00	+7	
	1 461 900	3636 00 405	Theaterhaus Gessnerallee: Mietkosten	1 192 166.85	+269 733 *	Effektive Verrechnung durch Immobilien Stadt Zürich gemäss GR Nr. 2019/209, der Planwert wurde vor dem Beschluss ermittelt.
	713 500	3636 00 406	Theater Winkelwiese: Betriebsbeiträge	713 500.00		
	56 000	3636 00 407	Theater Winkelwiese: Mietkosten	38 278.20	+17 722	
	404 800	3636 00 408	Theater Stadelhofen: Betriebsbeiträge	405 210.00	-410	
	149 600	3636 00 409	Theater Stadelhofen: Mietkosten	149 571.00	+29	
	33 500	3636 00 410	Theater Stok: Betriebsbeiträge	33 530.00	-30	
	75 900	3636 00 411	Theater Stok: Mietkosten	78 067.80	-2 168	
	169 700	3636 00 418	Theater HORA: Betriebsbeiträge	169 845.00	-145	
	3 247 400	3636 00 424	Zürcher Kammerorchester: Betriebsbeiträge	3 247 400.00		
	462 800	3636 00 426	Collegium Novum: Betriebsbeiträge	462 800.00		
	360 300	3636 00 428	Camerata: Betriebsbeiträge	360 683.00	-383	
	104 000	3636 00 430	Zürcher Sängerknaben: Betriebsbeiträge	104 134.00	-134	
	134 500	3636 00 432	Forum für alte Musik: Betriebsbeiträge	134 616.00	-116	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	438 000	3636 00 434	Blasmusikverband: Betriebsbeiträge	383 620.00	+54 380	
	100 000	3636 00 438	Zürich Jazz Orchestra: Betriebsbeiträge	100 100.00	-100	
	156 200	3636 00 440	Verein Unerhört: Betriebsbeiträge	156 306.00	-106	
	420 000	3636 00 442	Literaturhaus Museumsgesellschaft: Betriebsbeiträge	420 438.00	-438	
	71 600	3636 00 444	Schweiz. Institut für Kinder- und Jugendmedien: Betriebsbeiträge	71 634.00	-34	
	377 600	3636 00 446	Junges Literaturlabor JULL: Betriebsbeiträge	377 625.00	-25	
	107 000	3636 00 447	Junges Literaturlabor JULL: Mietkosten	123 711.95	-16 712	
	477 700	3636 00 448	Literatur im Strauhof: Betriebsbeiträge	478 325.00	-625	
	147 700	3636 00 449	Literatur im Strauhof: Mietkosten	234 372.00	-86 672 *	Beinhaltet Mietkostenübernahme James Joyce Stiftung (siehe Konto Nr. 3636 00 453).
	80 000	3636 00 450	Zürich liest: Betriebsbeiträge	80 000.00		
	67 900	3636 00 453	James Joyce Stiftung: Mietkosten		+67 900 *	Siehe Konto Nr. 3636 00 449.
	775 000	3636 00 460	Haus Konstruktiv: Betriebsbeiträge	775 000.00		
	995 000	3636 00 462	Kunsthalle: Betriebsbeiträge	995 995.00	-995	
	261 000	3636 00 464	Institut für Kunstwissenschaft: Betriebsbeiträge	261 000.00		
	101 000	3636 00 466	Cabaret Voltaire: Betriebsbeiträge	102 414.00	-1 414	
	213 000	3636 00 467	Cabaret Voltaire: Mietkosten	212 000.00	+1 000	
	877 200	3636 00 470	Tanzhaus Zürich: Betriebsbeiträge	815 292.00	+61 908	
	799 400	3636 00 471	Tanzhaus Zürich: Mietkosten	982 914.50	-183 515 *	Diese Aufwandposition enthält die Hälfte des 2019 angefallenen Mietaufwands im «Media Campus», welcher als Ersatzfläche für die Rote Fabrik und das Tanzhaus angemietet wurde. Budgetiert wurde dieser Aufwand in Konto Nr. 3636 00 483 «Rote Fabrik: Mietkosten». Zur transparenteren Abbildung dieser Mischnutzung wird der Mietaufwand «Media Campus» im Budget 2020 separat geführt
	330 000	3636 00 472	Verein Zürich tanzt: Betriebsbeiträge	334 290.00	-4 290	
	134 500	3636 00 476	Kino Xenix: Betriebsbeiträge	134 616.00	-116	
	81 700	3636 00 477	Kino Xenix: Mietkosten	81 714.75	-15	
	3 216 100	3636 00 482	Rote Fabrik: Betriebsbeiträge	3 216 109.00	-9	
	2 237 400	3636 00 483	Rote Fabrik: Mietkosten	2 053 710.85	+183 689 *	Siehe Konto Nr. 3636 00 471
	500 000	-500 000 N1 3636 00 494	Pavillon Le Corbusier: Betriebsbeiträge			
	145 200	-145 200 N1 3636 00 495	Pavillon Le Corbusier: Mietkosten			
	88 300	3636 00 499	Provi-Treff: Mietkosten	86 970.60	+1 329	
	50 600	3636 00 503	Art Werdinsel: Mietkosten	50 616.60	-17	
	148 400	3636 00 505	Volkshochschule: Mietkosten	148 378.95	+21	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	4 630 800	-150 000 N1	3636 00 898	Übrige Betriebsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4 695 476.00	-214 676 *	Siehe Konto Nr. 3635 00 898.
	467 000		3636 00 899	Übrige Mietkosten private Organisationen ohne Erwerbszweck	431 654.15	+35 346	
	51 200		3637 00 499	Atelier Haller: Mietkosten	51 188.70	+11	
	152 800		3637 00 501	Migros Herdern: Mietkosten	152 815.80	-16	
	2 920 500		3637 00 898	Übrige Betriebsbeiträge an private Haushalte	2 444 039.55	+476 460 *	Kulturförderung ist zu einem bedeutenden Teil ein reaktives Geschäft auf Fördergesuch hin. Die Anteile der Beiträge je Sektor können nicht exakt prognostiziert werden. Die Summe der Beiträge wurde eingehalten. Siehe Mehraufwendungen in Konten Nr. 3635 00 898, 3636 00 898 und 3638 00 898.
	179 100		3637 00 899	Übrige Mietkosten private Haushalte	145 437.76	+33 662	
	10 300		3638 00 898	Übrige Betriebsbeiträge an das Ausland	16 850.00	-6 550 *	Siehe Konto Nr. 3635 00 898.
	325 100		3660 00 000	Planmässige Abschreibungen	297 864.00	+27 236	
	62 200		3660 10 000	Investitionsbeiträge an den Bund	67 750.00	-5 550	
	4 370 100		3660 20 000	Planmässige Abschreibungen	4 214 801.00	+155 299 *	Die Summe der Planmässigen Abschreibungen wurde eingehalten. Mehraufwand in Konto Nr. 3660 50 000 wird kompensiert durch Minderaufwendungen in Konto Nr. 3660 20 000 und in Konto Nr. 3660 60 000.
	31 000		3660 50 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	95 697.00	-64 697 *	Mehraufwand stammt hauptsächlich aus Abschreibungen die in Konto Nr. 3660 60 000 geplant wurden. Siehe auch Begründung in Konto Nr. 3660 20 000.
	292 200		3660 60 000	Planmässige Abschreibungen	200 739.00	+91 461	
			3661 50 000	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen ohne Erwerbszweck	21 948.00	-21 948 *	Korrektur des Buchwerts der Beteiligung an der Stiftung Millers. Die ausserplanmässige Abschreibung kann nicht budgetiert werden.
	35 000		3900 00 000	Ausserplanmässige Abschreibungen	26 034.25	+8 966	
	1 088 500		3910 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1 014 113.15	+74 387	
	8 669 200		3920 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8 334 925.00	+334 275 *	Minderaufwand Verrechnung Mietkosten Theaterhaus Gessnerallee (Konto Nr. 3636 00
				Benützungskosten			

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						405), Pavillon Le Corbusier (Konto Nr. 3631 00 403) und Theater Winkelwiese (Konto-Nr. 3636 00 407) durch Immobilien Stadt Zürich.
			<b>Ertrag</b>			
	-4 429 500	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-3 837 697.88	-591 802 *	Minderertrag verzeichnete insbesondere das Theater am Hechtplatz (-Fr. 400'000; siehe Begründung zu Konto Nr. 3130 00 000), das Filmpodium (-Fr. 100'000; Budgetwert 2019 zu hoch angesetzt, korrigiert im Budget 2020) und das Theater Spektakel (-Fr. 100'000; weniger Benützungsgebühren und Eintrittseinnahmen).
	-366 700	4250 00 000	Verkäufe	-360 019.52	-6 680	
	-757 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-671 297.59	-85 702 *	Der Minderertrag fiel insbesondere beim Theater Spektakel (-Fr. 60'000; Abnahme von Weiterverrechnungen an Kooperationspartner, korrigiert im Budget 2020) sowie beim Theater am Hechtplatz an (-Fr. 26'000; Budgetwert 2019 zu hoch angesetzt, im Budget 2020 korrigiert).
	-5 000	4290 00 000	Übrige Entgelte	-222.00	-4 778	
		4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-3.25	+3	
		4440 00 000	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	-3 123.58	+3 124	
	-20 000	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-8 919.25	-11 081 *	Minderertrag beim Theater am Hechtplatz durch vorzeitige Schliessung des Sommergartens aufgrund geringer Nachfrage.
	-7 139 600	4480 00 000	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-6 834 626.00	-304 974 *	Unter HRM2 muss der Mietaufwand von Räumen, die bei Immobilien Stadt Zürich gemietet und geförderten Institutionen bzw. Personen zur Verfügung gestellt werden, einerseits als Mietaufwand (siehe Konto Nr. 3920 00 000) und andererseits als Beitrag (siehe diverse Mietkosten in den Konten Nr. 3632 00 403 bis Nr. 3637 00 899) verbucht werden. Um die doppelte Aufwandsbuchung auszugleichen wird in Konto Nr. 4480 00 000 ein fiktiver Ertrag ausgewiesen. Diese Darstellung kommt bei den meisten Institutionen zur Anwendung, welche mittels Mietkostenübernahme gefördert werden. Ausnahmen sind Schauspielhaus (Konto Nr. 3632 00 401; Mietvertrag zwischen

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						Schauspielhaus und Immo) und Cabaret Voltaire (Konto Nr. 3636 00 467; die Räume werden von der Kulturabteilung bei Liegenschaften Stadt Zürich gemietet). Als Folge der Reduktion der Mieten durch Immobilien Stadt Zürich (siehe Konto Nr. 3920 00 000), sinkt der fiktive Ertrag.
		4611 00 000	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-127.40	+127	
	-161 000	4630 00 000	Beiträge vom Bund	-157 152.50	-3 848	
	-340 000	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-351 000.00	+11 000	
	-65 000	4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-11 862.00	-53 138 *	Minderertrag beim Theater am Hechtplatz aufgrund einer Umbuchung gemäss HRM2 auf Konto Nr. 4240 00 000.
	-3 000	4634 00 000	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-369 874.00	+366 874 *	Mehrertrag beim Theater Spektakel, da Beiträge der ZKB gemäss HRM2 in diesem Konto zu verbuchen sind anstatt wie budgetiert in Konto Nr. 4635 00 000.
	-765 000	4635 00 000	Beiträge von privaten Unternehmungen	-493 000.00	-272 000 *	Minderertrag aufgrund Verschiebung des ZKB-Beitrags an das Theater Spektakel in Konto Nr. 4634 00 000. Teilweise kompensiert durch zusätzliche neue Beiträge an das Theater Spektakel.
	-230 000	4636 00 000	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-339 154.25	+109 154 *	Mehrertrag durch zusätzliche Beiträge an das Theater Spektakel (Jubiläum) und an das Filmpodium. Zudem wurden Beiträge des Gönnervereins des Theater Spektakels in diesem Konto verbucht, aber in Konto Nr. 4637 00 000 budgetiert.
	-60 000	4637 00 000	Beiträge von privaten Haushalten	-3 200.00	-56 800 *	Siehe Konto Nr. 4636 00 000.
		4638 00 000	Beiträge aus dem Ausland	-50 000.00	+50 000 *	Unter HRM2 sind Beiträge aus dem Ausland separiert unter diesem Konto zu verbuchen. Budgetiert wurde der Beitrag an das Theater Spektakel in Konto Nr. 4636 00 000.
	-44 020 700	4980 00 000	Interne Übertragungen	-43 512 818.00	-507 882	
			<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
		<b>550003</b>	<b>Beitrag an Stiftung Zürcher Kunsthaus für Erweiterungsbauten</b>			

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	17 000 000	5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	12 000 000.00	+5 000 000 *	Investitionsbeitrag gemäss Projektverlauf.
		<b>550021</b>	<b>Theater Spektakel: Erneuerung Zentralbühne</b>			
		130 000 N2 5040 00 000	Hochbauten	165 673.65	-35 674 *	Investitionsausgaben beim Theater Spektakel waren als «Mobilien» vorgesehen, mussten aber als «Hochbauten» verbucht werden.
130 000		-130 000 N2 5060 00 000	Mobilien			
-30 000		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-100 000.00	+70 000 *	Höhere Beiträge des Kantons an Investitionsausgaben für die Erneuerung Zentralbühne statt für die Erneuerung Festivalbüros.
		<b>550022</b>	<b>Theater Spektakel: Erneuerung Container Festivalbüros</b>			
		185 000 N2 5040 00 000	Hochbauten	140 184.24	+44 816	
185 000		-185 000 N2 5060 00 000	Mobilien			
-135 000		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-65 000.00	-70 000 *	Höhere Beiträge des Kantons an Investitionsausgaben für die Erneuerung Zentralbühne statt für die Erneuerung Festivalbüros.
		<b>550025</b>	<b>Beitrag an Theater Rigiblick</b>			
		50 000 N1 5650 00 000	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	50 000.00		
		<b>550026</b>	<b>Beitrag an Haus Konstruktiv</b>			
		50 000 N1 5660 00 000	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50 000.00		
		<b>550027</b>	<b>Beitrag an Theater an der Winkelwiese</b>			
		50 000 N1 5660 00 000	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50 000.00		

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>1520 Museum Rietberg</b>			
			<b>Erfolgsrechnung</b>			
14 136 600		48 400	3 Aufwand	15 857 946.53	-1 672 947	
-4 984 500			4 Ertrag	-6 010 489.49	+1 025 989	
+9 152 100	+48 400		Saldo	+9 847 457.04	-646 958	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Dienstabteilung mit Produktgruppen- Jahresabschluss gemäss Separatvorlage. Die mit den Tertialberichten I und II durch den Gemeinderat bewilligten Globalbudget- Ergänzungen sind nicht in der Spalte "NK" enthalten, sondern werden in der Separatvorlage ausgewiesen.			



Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>1530 Bevölkerungsamt</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
48 288 300		173 400	3 Aufwand	46 277 841.82	+2 183 858	
-29 091 500			4 Ertrag	-29 643 622.72	+552 123	
+19 196 800		+173 400	Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+16 634 219.10	+2 735 981	
<b>Aufwand</b>						
17 424 800		112 300 N4	3010 00 000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17 200 679.12	+336 421 *	Tiefere Personalkosten infolge Gewährung von Dienstaltersgeschenk-Urlaube / unbezahlten Urlaube, Pensumreduktionen zur Ermöglichung von Teilzeitanstellungen, zeitverzögerte Stellenbesetzungen resp. Nichtbesetzung mehrerer Stellen über längeren Zeitraum sowie Abbau von Arbeitszeit- und Feriensaldi.
-145 000			3010 00 900 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-148 310.75	+3 311	
225 700			3042 00 000 Verpflegungszulagen	215 059.00	+10 641	
22 900		28 900 N4	3049 00 000 Übrige Zulagen	84 283.30	-32 483 *	Mehr unselbständigerwerbende Dolmetschende im Zivilstandswesen als erwartet, entsprechend weniger Selbständigerwerbende, siehe Reduktion Konto 3132 00 000.
1 098 200		8 800 N4	3050 00 000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1 076 351.30	+30 649	
			3050 00 900 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-6 056.30	+6 056	
2 002 100		11 700 N4	3052 00 000 AG-Beiträge an Pensionskassen	1 841 314.55	+172 485	
50 700		400 N4	3053 00 000 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	49 449.15	+1 651	
204 700		1 600 N4	3054 00 000 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	206 967.75	-668	
			3054 00 900 Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-1 167.70	+1 168	
160 000			3090 00 000 Aus- und Weiterbildung des Personals	127 386.05	+32 614	
29 900			3091 00 000 Personalwerbung	14 812.57	+15 087 *	Tiefere Kosten für Assessments als budgetiert bei der Nachfolgeregelung der DC sowie noch nicht

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)	
						erfolgte Pensionierung bzw. Neubesetzung des DC Stv.	
	60 000	9 700 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	38 086.95	+31 613	
	2 500		3100 00 000	Büromaterial	1 229.25	+1 271	
1 373 000			3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1 325 586.21	+47 414	
356 000			3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	324 222.85	+31 777	
6 500			3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	7 200.27	-700	
10 000			3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6 410.90	+3 589	
22 000			3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	17 173.60	+4 826	
6 000			3113 00 000	Anschaffung Hardware	990.21	+5 010	
78 000			3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	40 883.05	+37 117	
300 000			3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	283 823.10	+16 177	
1 446 000			3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 411 576.95	+34 423	
80 000			3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	47 391.80	+32 608	
3 000			3134 00 000	Sachversicherungsprämien	3 332.75	-333	
546 500			3137 00 000	Steuern und Abgaben	521 121.74	+25 378	
25 000			3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	51 600.69	-26 601 *	Mehraufwände für Reparaturen an Fahrzeugen infolge späterer Ersatzbeschaffung sowie mehr Versicherungsfälle. Rückerstattung der Versicherungsfälle auf Konto 4260 00 000.
10 000			3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5 612.55	+4 387	
1 000			3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	50.00	+950	
62 000			3170 00 000	Reisekosten und Spesen	57 953.91	+4 046	
38 000			3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	27 869.41	+10 131	
1 000			3190 00 000	Schadenersatzleistungen	3 280.00	-2 280	
1 400			3192 00 000	Abgeltung von Rechten	731.55	+668	
3 500			3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	2 354.10	+1 146	
10 700			3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	24 199.00	-13 499 *	Anschaffungskosten eines Bestattungsfahrzeuges unerwartet über der Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.-. Daraus resultieren nicht budgetierte Abschreibungen.
200 000			3400 00 000	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	185 333.90	+14 666	
500			3419 00 000	Kursverluste Fremdwährungen	600.13	-100	
500			3499 00 000	Übriger Finanzaufwand		+500	
4 950 000			3601 00 000	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	4 732 462.90	+217 537 *	Geringere Ablieferung von Ertragsanteilen an das kantonale Migrationsamt.
65 000			3637 00 000	Beiträge an private Haushalte	61 353.90	+3 646	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	290 000		3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	230 855.00	+59 145	
	11 143 200		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10 017 741.31	+1 125 459 *	Minderaufwände gegenüber OIZ in Projekten bzw. durch, vor allem im Zusammenhang mit zu entwickelnder IT-Strategie für das Bevölkerungsamt, zurückgestellte Projekte sowie Minderablieferungen von Erträgen aus Gräberbewirtschaftung an Grün Stadt Zürich aufgrund Rückgang des Gräberbestandes (siehe Konto 4260 00 000).
	6 123 000		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	6 186 045.80	-63 046	
				<b>Ertrag</b>			
	-13 304 000		4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-13 927 905.45	+623 905 *	Mehreinnahmen im Zivilstandswesen sowie im Personenmeldeamt.
	-4 761 500		4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-5 297 415.58	+535 916 *	Mehreinnahmen durch Kremationen im Auftrag der Stadt Baden infolge Umbau des Krematoriums Baden.
	-1 195 000		4250 00 000	Verkäufe	-1 082 964.27	-112 036 *	Mindereinnahmen beim Verkauf von Bestattungsmaterial.
	-9 400 000		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-8 917 804.74	-482 195 *	Budgetierung durch Grün Stadt Zürich. Mindererträge aus Gräberbewirtschaftung aufgrund Rückgang des Gräberbestandes (siehe Konto 3910 00 000).
	-220 000		4270 00 000	Bussen	-213 000.00	-7 000	
	-7 500		4290 00 000	Übrige Entgelte	-18 589.35	+11 089 *	Vereinnahmung von Guthaben aus Vorjahren für die kein Anspruch mehr gestellt wurde.
	-2 000		4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-1 859.06	-141	
	-1 000		4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-494.17	-506	
			4502 00 000	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	-941.15	+941	
	-500		4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		-500	
	-200 000		4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-182 648.95	-17 351	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
				<b>1561 Stabstelle Projektstab Stadtrat im Präsidialdepartement</b>			
				<b>Erfolgsrechnung</b>			
	993 000	7 700	3	Aufwand	920 602.76	+80 097	
	-20 000		4	Ertrag	-26 331.00	+6 331	
	+973 000	+7 700		Saldo	+894 271.76	+86 428	
				(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
				<b>Aufwand</b>			
	643 000	5 200 N4	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	625 815.05	+22 385	
	5 000		3042 00 000	Verpflegungszulagen	4 804.00	+196	
		1 100 N4	3049 00 000	Übrige Zulagen	1 800.00	-700	
	39 700	400 N4	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39 998.40	+102	
	86 900	500 N4	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	100 987.45	-13 587	
	1 600		3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	1 625.75	-26	
	7 700	100 N4	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7 785.65	+14	
	6 000		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	8 210.00	-2 210	
	2 000		3091 00 000	Personalwerbung	763.47	+1 237	
	8 300	400 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	800.00	+7 900	
	2 500		3100 00 000	Büromaterial		+2 500	
	1 000		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		+1 000	
	5 000		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	2 374.20	+2 626	
	500		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	400.78	+99	
	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	226.41	+4 774	
	2 500		3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	758.20	+1 742	
	43 500		3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3 877.20	+39 623 *	Vorgesehene Gutachten und Expertisen waren teilweise nicht nötig, andere konnten zum Teil über Projekte verrechnet werden.
	500		3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen		+500	
	500		3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien		+500	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	15 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	16 210.00	-1 210	
	2 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	395.55	+1 604	
	34 900	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28 212.20	+6 688	
	73 900	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	75 558.45	-1 658	
			<b>Ertrag</b>			
	-20 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-26 331.00	+6 331	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>1565 Stadtarchiv</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
	4 681 500	16 800	3 Aufwand	4 258 325.54	+439 974	
	-33 000		4 Ertrag	-30 295.02	-2 705	
	+4 648 500	+16 800	Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+4 228 030.52	+437 269	
<b>Aufwand</b>						
1 970 000		10 300 N4 3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1 909 854.40	+70 446	
		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-201.10	+201	
16 000		3042 00 000	Verpflegungszulagen	17 636.00	-1 636	
		3 400 N4 3049 00 000	Übrige Zulagen	2 600.00	+800	
122 200		800 N4 3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	121 869.85	+1 130	
227 400		1 100 N4 3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	240 933.90	-12 434	
5 300		3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	5 637.65	-338	
23 600		100 N4 3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23 591.10	+109	
15 000		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	11 897.20	+3 103	
2 000		3091 00 000	Personalwerbung		+2 000	
7 000		1 100 N4 3099 00 000	Übriger Personalaufwand	4 857.15	+3 243	
1 700		3100 00 000	Büromaterial		+1 700	
1 500		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	398.70	+1 101	
20 000		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	17 253.35	+2 747	
30 000		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	14 194.70	+15 805 *	Die Anschaffung von Nachschlagewerken wurde teilweise ersetzt durch die Nutzung von online verfügbaren Publikationen.
200		3106 00 000	Medizinisches Material		+200	
1 000		3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte		+1 000	
3 000		3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	149.90	+2 850	
5 000		3113 00 000	Anschaffung Hardware	1 730.50	+3 270	
120 000		3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	25 156.15	+94 844 *	Geringere Aufwendungen für die Erneuerung und Migration diverser Applikationen im Bereich

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						Records-Management, Online Recherche und Archivinformations-Systems.
	6 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	775.55	+5 224	
	175 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	108 247.50	+66 753 *	Einerseits geringere Aufwendungen für Digitalisierungs- und Sicherungsprojekte, andererseits wurden 2019 wurden keine Ausstellungen und Publikationen erarbeitet.
	50 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	17 498.75	+32 501 *	Weniger Ausgaben als erwartet für externe Gutachten und Beratungen betreffend Records-Management-Hilfsmittel und Archiv-IT.
	3 700	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	3 622.10	+78	
	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	1 051.70	+3 948	
	2 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)		+2 000	
	90 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	58 457.30	+31 543	
	10 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3 649.05	+6 351	
	20 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	13 640.19	+6 360	
		3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	2.00	-2	
	5 000	3190 00 000	Schadenersatzleistungen		+5 000	
	10 000	3192 00 000	Abgeltung von Rechten	5 000.00	+5 000	
	50 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	37 160.95	+12 839	
	265 900	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	200 815.60	+65 084	
	1 415 400	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1 410 845.40	+4 555	
			<b>Ertrag</b>			
	-25 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-17 680.00	-7 320 *	Weniger Einnahmen aus amtlichen Nachforschungen in Erbschaftssachen.
	-5 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-7 990.00	+2 990	
	-3 000	4250 00 000	Verkäufe	-4 573.00	+1 573	
		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-27.00	+27	
		4440 00 000	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	-25.02	+25	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>1575 Statistik Stadt Zürich</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
7 663 300		31 900	3 Aufwand	7 133 737.75	+561 462	
-55 000			4 Ertrag	-120 374.30	+65 374	
+7 608 300		+31 900	Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+7 013 363.45	+626 836	
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>						
837 500			5 Investitionsausgaben	483 578.95	+353 921	
+837 500			6 Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+483 578.95	+353 921	
<b>Aufwand</b>						
3 408 000		20 000 N4 3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3 315 752.80	+112 247	
		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-18 396.45	+18 396 *	Abweichung wegen nicht planbaren Rückerstattungen aus der Mutterschaftsversicherung.
30 000		3042 00 000	Verpflegungszulagen	29 534.00	+466	
		5 800 N4 3049 00 000	Übrige Zulagen	13 044.00	-7 244 *	Die Abweichung ist hauptsächlich auf nicht budgetierbare Stellvertretungszulagen zurück zu führen.
212 500		1 700 N4 3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	213 389.15	+811	
		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-1 105.85	+1 106	
379 700		2 100 N4 3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	391 842.80	-10 043	
9 600		100 N4 3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	9 477.40	+223	
40 900		300 N4 3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	41 106.35	+94	
		3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-213.15	+213	
45 000		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	26 628.96	+18 371	
5 000		3091 00 000	Personalwerbung	414.67	+4 585	



Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	15 000	1 900 N4 3099 00 000	Übriger Personalaufwand	20 991.45	-4 091	
	1 000	3100 00 000	Büromaterial	130.80	+869	
	1 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	957.86	+42	
	40 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	21 883.40	+18 117	
	5 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	4 268.40	+732	
	1 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte		+1 000	
	1 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1 622.65	-623	
	3 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	5 675.30	-2 675	
	460 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	368 423.89	+91 576	
	1 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	506.85	+493	
		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	816.35	-816	
	450 500	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	328 427.12	+122 073 *	Aufgrund neuer statistischen Auswertungsmethoden konnte auf Dienstleistungen Dritter (Datenlieferungen) verzichtet werden.
	80 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	72 988.40	+7 012	
	35 000	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	30 334.25	+4 666	
	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	1 160.95	-161	
		3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	154.00	-154	
	520 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	586 084.75	-66 085	
	2 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	9 755.00	-7 755 *	Vermehrte Projektsitzungen erforderten das Mieten von Sitzungszimmern bei einer anderen Dienstabteilung.
	1 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1 607.95	-608	
	25 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	14 784.95	+10 215	
	3 000	3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen		+3 000	
	5 000	3192 00 000	Abgeltung von Rechten	570.00	+4 430	
		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	85.50	-86	
	167 500	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software		+167 500 *	Zeitlich verzögerter Beginn der Abschreibung auf Investitionen von Software-Entwicklungen mit deren Inbetriebnahme ab dem Jahr 2021.
	15 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6 459.80	+8 540	
	1 114 700	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1 053 683.45	+61 017	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	580 900		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	580 890.00	+10	
				<b>Ertrag</b>			
	-55 000		4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-95 179.70	+40 180 *	Diverse zusätzliche Dienstleistungen zuhanden anderer Dienstabteilungen führten zu Mehrertrag.
			4250 00 000	Verkäufe	-24 185.00	+24 185 *	Im Wesentlichen führten die Verkäufe der Publikation «Zürcher Index der Wohnbaupreise» zum Mehrertrag.
			4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1 009.60	+1 010	
				<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
			<b>500001</b>	<b>Anschaffung Software</b>			
	837 500		5200 00 000	Software	483 578.95	+353 921 *	Aufwand für Applikation Gebäude- und Wohnungsregister Stadt Zürich 2.0 (GWZ 2.0) war im Jahr 2019 tiefer als geplant, hinzu kamen Verzögerungen bei anderen Projekten.

### **3.3 Finanzdepartement**

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>2000 Finanzdepartement Departementssekretariat</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
26 375 900	76 700	3	Aufwand	20 502 431.02	+5 950 169	
-1 192 000		4	Ertrag	-2 405 056.14	+1 213 056	
+25 183 900	+76 700		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+18 097 374.88	+7 163 225	
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>						
72 058 000		5	Investitionsausgaben	50 736 460.00	+21 321 540	
-11 817 500		6	Investitionseinnahmen	-18 392 668.80	+6 575 169	
+60 240 500			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+32 343 791.20	+27 896 709	
<b>Aufwand</b>						
268 000		3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	186 235.00	+81 765	
2 591 500	55 300 N1 13 200 N4	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2 507 302.50	+152 698 *	Der Stellenplan wurde im Jahr 2019 nicht voll ausgeschöpft, da vakante Stellen nicht zeitnah besetzt werden konnten.
-15 000		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-8 314.90	-6 685 *	Im Jahr 2019 wurden weniger Krankheits- und Unfalltaggelder ausbezahlt als budgetiert.
21 400		3042 00 000	Verpflegungszulagen	21 073.00	+327	
6 000	4 100 N4	3049 00 000	Übrige Zulagen	8 603.05	+1 497	
179 400	1 100 N4	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	172 504.70	+7 995	
		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-14.70	+15	
345 400	1 400 N4	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	306 425.70	+40 374	
8 900		3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6 553.70	+2 346	
31 600	200 N4	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	33 568.90	-1 769	
		3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-2.85	+3	
37 500		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	30 480.61	+7 019	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	3 000		3091 00 000	Personalwerbung	4 554.14	-1 554	
	16 000	1 400 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	11 723.85	+5 676	
	500		3100 00 000	Büromaterial	56.70	+443	
	500		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	60.30	+440	
	17 000		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	21 208.70	-4 209	
	5 000		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	5 151.00	-151	
	2 500		3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	204.63	+2 295	
	15 000		3113 00 000	Anschaffung Hardware	5 718.01	+9 282	
	8 000		3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen		+8 000	
			3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	445.90	-446	
	23 500		3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	13 536.60	+9 963	
	210 000		3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	105 311.38	+104 689 *	In der Planung 2019 war die Mitarbeit von externen Beratern bei der Digitalisierung vorgesehen. Die Vorprojektphase wird nun aber zusammen mit der OIZ durchgeführt.
	3 000		3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	294.00	+2 706	
	25 000		3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen		+25 000 *	Die für das Jahr 2019 budgetierten Kosten für den Support der Access-Datenbank wurden wegen reibungslosem Funktionieren der Datenbank nicht beansprucht.
	1 000		3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien		+1 000	
	59 400		3170 00 000	Reisekosten und Spesen	60 497.90	-1 098	
	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 *	Es wurden keine Beiträge zur Katastrophenhilfe im Inland gesprochen.
	280 000		3634 00 107	Beiträge an SVA Kanton Zürich	276 468.00	+3 532	
	3 343 500		3634 00 109	Beiträge an Zoo Zürich AG	3 343 500.00		
	101 500		3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen	103 384.00	-1 884	
	540 000		3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	615 286.00	-75 286 *	Die Unterstützungsbeiträge aus dem Beitragsfonds werden neu (gemäss den Richtlinien nach HRM2) nicht mehr direkt aus dem Fonds bezahlt, sondern über die Sachkonten 3635 und 3636. Im Vorfeld ist eine Prognose über die Anzahl und Höhe der Beitragsgesuche schwierig.
	15 000		3636 00 154	Beiträge an Verein Schweizer Jugendherbergen	15 000.00		
	200 000		3638 00 100	Humanitäre Hilfe im Ausland	200 000.00		
	5 000 000		3638 00 101	Beiträge zugunsten von Entwicklungsländern	5 000 000.00		

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	1 876 500		3660 20 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	557 674.00	+1 318 826 *	Bei der Budgetierung 2019 wurde davon ausgegangen, dass die Investitionsbeiträge über eine Nutzungsdauer von 20 bzw. 25 Jahren abgeschrieben werden. Erst nach der Budgetphase wurde festgelegt, dass die Nutzungsdauer von 33 Jahren (Nutzungsdauer für Hochbauten) anzuwenden ist.
	6 518 200		3660 40 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	3 125 475.00	+3 392 725 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3660 20 000.
	1 494 300		3660 50 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	1 116 662.00	+377 638 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3660 20 000.
	1 962 100		3660 60 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1 985 216.00	-23 116	
			3661 60 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	143 272.00	-143 272 *	Ausserplanmässigen Abschreibungen können im Vorfeld nicht abgeschätzt werden, da vorzeitige Wertverminderungen jeweils erst am Jahresende festgestellt werden.
	5 000		3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6 814.45	-1 814	
	150 700		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	123 060.25	+27 640	
	423 000		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	397 441.50	+25 559	
				<b>Ertrag</b>			
	-64 000		4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-75 280.00	+11 280	
	-215 000		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-173 576.25	-41 424	
			4290 00 000	Übrige Entgelte	-836 744.00	+836 744 *	Die Subventions-Rückzahlungen von bereits abgeschriebenen Darlehen aus Wohnbauaktionen werden seit der Auflösung des Zweckerhaltungsfonds nicht mehr über den Fonds, sondern über das Konto 4290 vereinnahmt. Im Vorfeld konnte keine Prognose über die Höhe der Rückzahlungen abgegeben werden. Dazu kommen einzelne, im Voraus nicht zu bestimmende Subventionsrückzahlungen.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-500 000		4390 00 000	Übriger Ertrag	-322 173.54	-177 826 *	Seit dem 01.01.19 werden erbenlose Güter aus Nachlässen ohne Zweckbestimmung nicht mehr in den Beitragsfonds gebucht, sondern in die laufende Rechnung. Eine Prognose über die Höhe der erbenlosen Güter ist schwierig.
			4450 00 000	Erträge aus Darlehen VV	-20 942.00	+20 942 *	Die Verbilligungsaufhebungen aus Darlehen werden seit der Auflösung des Zweckerhaltungsfonds nicht mehr über den Fonds, sondern über das Konto 4450 vereinnahmt. Im Vorfeld konnte keine Prognose über die Höhe der Entrichtungen abgegeben werden.
	-413 000		4502 00 000	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	-536 309.35	+123 309	
			4690 00 000	Übriger Transferertrag	-440 031.00	+440 031 *	Die Rückzahlungen von abgeschriebenen Subventionsbeiträgen und Verbilligungsaufhebungen aus Beiträgen werden seit der Auflösung des Zweckerhaltungsfonds nicht mehr über den Fonds, sondern über das Konto 4690 vereinnahmt. Im Vorfeld konnte keine Prognose über die Höhe der Rückzahlungen abgegeben werden.
				<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
			<b>525107</b>	<b>Beteiligungen an Kapitalien von Wohnbaugenossenschaften</b>			
	300 000		5550 00 000	Beteiligungen an privaten Unternehmungen		+300 000 *	Die budgetierte Zahlung an die Genossenschaft Kalkbreite erfolgt erst nach Vorliegen des Schlussberichts. Dieser wird im 1. Quartal 2020 erwartet.
			<b>525111</b>	<b>Wohnbauaktion 2005: Unverzinsliche Darlehen zur Verbilligung von Mietzinsen</b>			
	290 000		5450 00 000	Darlehen an private Unternehmungen	288 720.00	+1 280	
			<b>525115</b>	<b>Schaffung von Wohnraum für Jugendliche</b>			
	150 000		5660 00 000	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		+150 000 *	Die für 2019 budgetierte Teilzahlung an den Verein Jugendwohnnetz für die Siedlung Enzianweg wird voraussichtlich im Jahr 2020 erstellt werden. Zum Zeitpunkt der Budgetierung wurde diese noch für 2019 erwartet.
			<b>525116</b>	<b>Jugendwohnkredit 2005: Förderung von Wohnraum für Jugendliche in Ausbildung</b>			

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	500 000		5660 00 000	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		+500 000 *	Die Schlusszahlungen für zwei Geschäfte der Stiftung für Studentisches Wohnen (Culmannstrasse, StudentHostel) und ein Geschäft des Vereins Jugendwohnnetz (Rötelstrasse) verzögern sich, da die Schlussabrechnungen erst nach Vorliegen der geprüften Bauabrechnung voraussichtlich im Jahr 2020 erstellt werden können.
			<b>525135</b>	<b>Jugendwohnkredit 2010</b>			
	1 500 000		5660 00 000	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		+1 500 000 *	Die für 2019 erwartete Schlusszahlung für die Siedlung Bächlerstrasse an die Stiftung Studentisches Wohnen ist für 2020 vorgesehen. Eine Teilzahlung für ein noch zu bestimmendes Projekt wird voraussichtlich im Jahr 2020 ausgerichtet.
			<b>525136</b>	<b>Wohnbauaktion 2011: Unverzinsliche Darlehen zur Verbilligung von Mietzinsen</b>			
	593 000		5450 00 000	Darlehen an private Unternehmungen	345 910.00	+247 090 *	Die geplanten Schlusszahlungen an die Baugenossenschaft Höngg für die Siedlung "Wohnen im Stadtblick" und die Baugenossenschaft Kalkbreite werden, nach Vorliegen der geprüften Bauabrechnung und der Schlussverfügung, voraussichtlich im Jahr 2020 erfolgen. Ausbezahlt werden konnten die Schlusszahlungen an die ABZ für die Siedlung "Balberstrasse" sowie die Schlusszahlung an die Genossenschaft "MEHR ALS WOHNEN" für die Siedlung "Hunziker-Areal".
			<b>525156</b>	<b>Wohnbauaktion 2017: Unverzinsliche Darlehen zur Verbilligung von Mietzinsen</b>			
	8 700 000		5450 00 000	Darlehen an private Unternehmungen	2 600 000.00	+6 100 000 *	Je eine Teilzahlung für die Siedlungen "Im Schuppis I" und "Am Katzenbach V" der Baugenossenschaft Glattal, welche für 2019 budgetiert waren, konnte bereits im 2018 ausgerichtet werden.
			<b>525157</b>	<b>Jugendwohnkredit 2016</b>			
	2 000 000		5660 00 000	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		+2 000 000 *	Die für 2019 budgetierte Teilzahlung an den Verein Jugendwohnnetz für die Siedlung Herdernstrasse kann erst nach Vorliegen der Zusage erfolgen. Erwartet wird diese voraussichtlich im ersten Halbjahr 2020.



Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			525158	<b>Verzinsliches Darlehen an ZSC Lions Arena Immobilien AG</b>			
	40 000 000		5450 00 000	Darlehen an private Unternehmungen	40 000 000.00		
			525159	<b>Darlehen an Schützengesellschaft der Stadt Zürich</b>			
	2 000 000		5450 00 000	Darlehen an private Unternehmungen	1 800 000.00	+200 000 *	Der Rückbehalt von Fr. 200 000.- des Darlehens an die Schützengesellschaft der Stadt Zürich für die Sanierung Albisgüetli wird erst nach Vorliegen der Schlussabrechnung bezahlt.
			563102	<b>Wohnbauaktion 1995: Beiträge an Sanierungen von Wohnsiedlungen</b>			
	50 000		5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		+50 000 *	Der budgetierte Restbetrag wurde im Jahr 2019 nicht beansprucht.
	50 000		5640 00 000	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen		+50 000 *	Der budgetierte Restbetrag wurde im Jahr 2019 nicht beansprucht.
			563104	<b>Wohnbauaktion 2005: Beiträge zur Verbilligung von Mietzinsen in Wohnsiedlungen der Stadt und der öffentlich-rechtlichen Stiftungen</b>			
	215 000		5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		+215 000 *	Die für das Jahr 2019 budgetierte Schlusszahlung an die Liegenschaften Stadt Zürich für die Siedlung Rautistrasse erfolgt nach Vorliegen der Schlussrechnung voraussichtlich im Jahr 2020.
	460 000		5640 00 000	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen		+460 000 *	Die für das Jahr 2019 budgetierte Schlusszahlung an die Stiftung Alterswohnungen der Stadt Zürich für die Siedlung Frieden erfolgt nach Vorliegen der Schlussrechnung voraussichtlich im Jahr 2020.
			563108	<b>Abschreibungsbeiträge an Stiftung zur Erhaltung von preisgünstigen Wohn- und Gewerberäumen der Stadt Zürich für den Kauf von Liegenschaften</b>			
	5 000 000		5640 00 000	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	4 020 000.00	+980 000 *	Die Abschreibungsbeiträge der Stiftung zur Erhaltung von preisgünstigen Wohn- und Gewerberäumen der Stadt Zürich (PWG) wurden im Jahr 2019 nicht vollumfänglich beansprucht.
			563109	<b>Wohnbauaktion 2011: Beiträge zur Verbilligung von Mietzinsen in Wohnsiedlungen der Stadt und der öffentlich-rechtlichen Stiftungen</b>			

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	630 000		5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		+630 000 *	Die Schlusszahlung an die Liegenschaften Stadt Zürich für die Siedlung Kronenwiese verzögert sich, da die geprüfte Bauabrechnung noch nicht vorliegt und somit die Schlussabrechnung nicht wie geplant im Jahr 2019 erstellt werden konnte.
	20 000		5640 00 000	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	616 830.00	-596 830 *	Die Schlusszahlung an die Stiftung Alterswohnungen der Stadt Zürich für die Siedlung Seebach konnte, nach Vorliegen der Schlussabrechnung, ausbezahlt werden. Budgetiert wurde diese Schlusszahlung für das Jahr 2017.
			<b>563111</b>	<b>Wohnbauaktion 2017: Beiträge zur Verbilligung von Mietzinsen in Wohnsiedlungen der Stadt und der öffentlich-rechtlichen Stiftungen</b>			
	3 100 000		5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		+3 100 000 *	Die geplanten Teilzahlungen an Liegenschaften Stadt Zürich für die Siedlungen Herdern und Hornbach werden, nach Vorliegen der Zusagen, voraussichtlich im Jahr 2020 erfolgen.
	5 500 000		5640 00 000	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen		+5 500 000 *	Die beiden für das Jahr 2019 budgetierten Teilzahlungen an die Stiftung Alterswohnungen für die Siedlungen Helen Keller und Erikastrasse konnten bereits im Jahr 2018 ausbezahlt werden.
			<b>564102</b>	<b>Beitrag an Zoo Zürich AG für Ausbau der Infrastrukturanlagen (Ausbaustufe 2010-2020)</b>			
	1 000 000		5640 00 000	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	1 065 000.00	-65 000	
			<b>592198</b>	<b>Rückzahlung von Darlehen mit Sicherheit: Diverse ohne Abschreibungen</b>			
	-1 040 000		6440 00 000	Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen	-17 680 000.00	+16 640 000 *	Die Stiftung Zürcher Kinder- und Jugendheime (ZKJ) hat das gesamte Restdarlehen in der Höhe von Fr. 17,68 Mio. per Ende Mai 2019 vorzeitig zurückbezahlt. Die ordentliche budgetierte Amortisationszahlung von Fr. 1,04 Mio. erhöht sich entsprechend um das Restdarlehen von Fr. 16,64 Mio.
	-350 000		6450 00 000	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen	-165 466.00	-184 534 *	Beim vollständig zurückbezahlten Darlehen der WOGENO von Fr. 200 000.- konnte lediglich der noch nicht abgeschriebene Restbuchwert in der Höhe von Fr. 10 466.- als Investitionseinnahme

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						verbucht werden. Die Differenz von Fr. 189 534.- wurde zugunsten der Erfolgsrechnung auf das Konto 4290 verbucht. Die verbleibende Abweichung von Fr. 5 000.- ist darauf zurückzuführen, dass die jährliche Amortisationsrate des Darlehens der Initiativ-Genossenschaft Zentrum Zürich-Affoltern (IGZZA) um diesen Betrag erhöht wurde.
	-154 500	6460 00 000	Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	-138 500.00	-16 000	
		<b>592361</b>	<b>Rückzahlung von verzinslichen Darlehen an Fahrende</b>			
	-23 000	6470 00 000	Rückzahlung von Darlehen an private Haushalte	-57 502.80	+34 503 *	Die anhaltend grossen Inkassobemühungen wirken sich in höheren Rückzahlungen aus.
		<b>592506</b>	<b>Wohnbauaktion 2002: Rückzahlung von unverzinslichen Darlehen zur Verbilligung von Mietzinsen</b>			
		6450 00 000	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen	-101 200.00	+101 200 *	Einzelne im Voraus nicht zu bestimmende Subventionsrückzahlungen.
		<b>593106</b>	<b>Rückzahlung von Darlehen an Stiftung Werk- und Wohnhaus zur Weid</b>			
	-250 000	6440 00 000	Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen	-250 000.00		
		<b>596150</b>	<b>Beitrag des Kantons an die Instandsetzung und den Umbau von Kongresshaus und Tonhalle</b>			
	-10 000 000	6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		-10 000 000 *	Der Kantonsbeitrag an die Kongresshaus-Sanierung durch den Lotteriefonds des Kantons Zürich in der Höhe von Fr. 10.0 Mio. wurde im Jahr 2019 nicht ausbezahlt. Der Grund dafür sind die verschärften Abrechnungsvorgaben des kantonalen Denkmalschutzes. Die Kantonsbeiträge durch den Lotteriefonds werden mit grosser Wahrscheinlichkeit wie folgt ausbezahlt: Fr. 10.0 Mio. im Jahr 2020; Fr. 5.0 Mio. im Jahr 2021; Fr. 5.0 Mio. im Jahr 2022.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>2015 Finanzverwaltung</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
583 147 300	150 300	3	Aufwand	482 986 453.94	+100 311 146	
-582 916 200		4	Ertrag	-587 614 793.74	+4 698 594	
+231 100	+150 300		Saldo	-104 628 339.80	+105 009 740	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
<b>Aufwand</b>						
4 392 900	15 400 N4	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4 347 610.15	+60 690	
		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-13 583.40	+13 583 *	Nicht planbare Rückvergütungen aus Mutterschaftsversicherung und unfallbedingter Absenz.
39 000		3042 00 000	Verpflegungszulagen	36 955.00	+2 045	
	7 300 N4	3049 00 000	Übrige Zulagen	11 214.05	-3 914	
272 600	1 500 N4	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	268 666.90	+5 433	
		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-476.25	+476	
550 900	1 600 N4	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	548 118.05	+4 382	
11 900		3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11 453.75	+446	
52 700	300 N4	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	52 364.90	+635	
		3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-91.75	+92	
22 800		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	8 588.45	+14 212 *	Weniger Aus- und Weiterbildung als zum Zeitpunkt der Budgetierung erwartet.
10 000		3091 00 000	Personalwerbung	1 852.48	+8 148	
13 000	2 400 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	16 520.70	-1 121	
2 000		3100 00 000	Büromaterial	428.65	+1 571	
1 000		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	312.05	+688	
27 300		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	23 738.00	+3 562	
5 000		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	2 896.90	+2 103	
		3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	47.00	-47	
3 000		3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		+3 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	10 000		3113 00 000	Anschaffung Hardware	795.90	+9 204	
	75 000		3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	27 980.64	+47 019 *	Der für Anpassungen im Zusammenhang mit der Umstellung auf HRM2 eingestellte Betrag wurde nicht beansprucht.
	500		3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	9.90	+490	
	800		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	792.65	+7	
	207 000		3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	200 802.23	+6 198	
	369 000		3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	142 394.95	+226 605 *	Die Kosten für das Erstrating (Bonität) lagen unter dem budgetierten Betrag (Minderaufwand Fr. 8'000.-). Die externe Beratung im Zusammenhang mit der Begebung eines Green Bonds wurde noch nicht beansprucht (Minderaufwand Fr. 45'000.-). Die Erarbeitung der PCG-Richtlinien erfolgte weitestgehend mit internen Ressourcen wodurch Minderkosten von Fr 28'000.- entstanden. Der budgetierte Betrag von Fr. 112'000.- für die Beratung, die Erstellung von Gutachten, sowie den fallweisen Beizug Dritter in den Projekten musste nicht beansprucht werden. Der konkrete Bedarf im Einzelnen ist jeweils im Zeitpunkt der Budgetierung i.d.R. noch nicht bekannt und konkretisiert sich erst im Laufe des Budgetjahres. Bei der Abwicklung von Schadenfällen mussten keine weiteren Fachexperten beigezogen werden, was zu Minderkosten von Fr. 34'000.- führte.
	1 352 100	121 800 N1	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	1 473 894.70	+5	
			3137 00 000	Steuern und Abgaben	4 161.10	-4 161	
	500		3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte		+500	
			3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1 811.50	-1 812	
	75 000		3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	62 132.40	+12 868	
			3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	648.35	-648	
	1 200		3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	1 240.00	-40	
			3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	40.00	-40	
	39 800		3170 00 000	Reisekosten und Spesen	32 781.80	+7 018	
	2 300 000		3190 00 000	Schadenersatzleistungen	2 172 010.85	+127 989	
	500		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	174.42	+326	
	105 047 500		3401 00 000	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	97 669 291.90	+7 378 208 *	Der Minderaufwand von Fr. 7,38 Mio. ist das Resultat folgender Faktoren: Im Jahr 2018 wurden

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						Fr. 200 Mio. und im Jahr 2019 Fr. 825 Mio. weniger Anleihen aufgenommen als budgetiert, was den Zinsaufwand um insgesamt Fr. 7,22 Mio. reduzierte. Zudem fielen keine Zinsen für kurzfristige Geldmarkttransaktionen und für übrige Finanzverbindlichkeiten an, was in der Summe zu einem weiteren Minderaufwand von Fr. 0,16 Mio. führte.
		3419 00 000	Kursverluste Fremdwährungen	87 275.62	-87 276 *	Negative Differenzen aufgrund der Bewertung der Eurobestände machten Fr. 30'300.–, negative Kursdifferenzen im Zusammenhang mit Zahlungsausgängen Fr. 57'000.– aus.
	4 281 300	3420 00 000	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	-1 297 535.45	+5 578 835 *	Die Abweichung ist im Wesentlichen auf folgende Faktoren zurückzuführen: Im Berichtsjahr wurden weniger Anleihen in der Höhe von Fr. 825 Mio. emittiert als budgetiert, was die Kommissionen und Gebühren um Fr. 3,1 Mio. reduzierte. Zudem fielen keine Kommissionen und Gebühren für Geldmarktgeschäfte an, was zu einer weiteren Reduktion von Fr. 0,05 Mio. führte. Im Weiteren reduzierte das Agio der im Berichtsjahr begebenden Anleihe sowie die Auflösung eines Restagios den Aufwand um Fr. 2,44 Mio. gegenüber dem Budget.
	1 400 000	3499 00 000	Übriger Finanzaufwand	1 565 510.30	-165 510 *	Auf diesem Konto werden u.a. die Negativzinsen (Guthabengebühren) verbucht. Diese lagen um rund Fr. 165'500.– über dem Budgetwert. Grund hierfür ist in erster Linie die Tatsache, dass die effektiven Liquiditätsbestände im Jahresverlauf höher lagen als die zum Zeitpunkt der Budgeterstellung prognostizierten Werte.
	393 531 700	3621 50 000	Ressourcenausgleichsbeiträge	326 346 434.00	+67 185 266 *	Im Zeitpunkt der Erstellung des Budgets 2019 wurde vor allem aufgrund des geschätzten Steuerertrags im Bemessungsjahr 2019 mit einer periodengerechten Ressourcenabschöpfung von Fr. 393,5 Mio. im Ausgleichsjahr 2021 gerechnet. Wie bei der Differenzbegründung zum Steuerertrag ersichtlich, stieg im Vergleich zum Budget zwar der Steuerertrag bei den natürlichen Personen,

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						doch führen v.a. die im Vergleich zum Budget tieferen Steuererträge der juristischen Personen und bei den Quellensteuern dazu, dass der für die Berechnung der relativen Steuerkraft relevante bereinigte Steuerertrag (ohne Grundsteuern und Personensteuern) tiefer ausfällt als budgetiert. Dies reduziert die relative Steuerkraft Zürichs. Aufgrund dieses Faktors und weiterer aktualisierter Erkenntnisse insbesondere bezüglich dem Kantonsmittel der Steuerkraft ohne Stadt Zürich wird die Abschöpfung mit Fr. 327,8 Mio. rund Fr. 65,8 Mio. tiefer ausfallen als budgetiert. Weil zusätzlich die definitive Abschöpfung 2020 aufgrund der Verfügung des Gemeindeamts rund Fr. 1,4 Mio. geringer ausfällt als Ende 2018 geschätzt, werden im Saldo Fr. 67,2 Mio. (= Fr. 65,8 Mio. + Fr. 1,4 Mio.) weniger ausgewiesen als budgetiert. In der Jahresrechnung wird die periodengerechte, um den Schätzfehler korrigierte Abschöpfung von Fr. 326,3 Mio. ausgewiesen.
	9 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	5 432.15	+3 568	
	766 100	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	315 125.40	+450 975 *	Tiefere Ausgaben von Fr. 160'000.- für das Projekt «Neue Rechnungslegung» sowie für die Umsetzung der neuen Vorschriften im Zahlungsverkehr (ISO 20022) von Fr. 185'000.-. Im Weiteren wurden die im Budget eingestellten Beträge für Change Requests in den Fachapplikationen nur teilweise beansprucht und führen zu einer Unterschreitung von Fr. 100'000.-. Für interne Aus- und Weiterbildung wurden Fr. 6'000.- weniger ausgegeben als zum Zeitpunkt der Budgetierung erwartet.
	467 400	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	468 569.25	-1 169	
	23 788 100	3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	4 875 245.75	+18 912 854	
	44 020 700	3980 00 000	Interne Übertragungen	43 512 818.00	+507 882 *	Der zweckgebundene Kulturanteil am Zentrumslastenausgleich beträgt gemäss

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						Finanzausgleichsgesetz 10,7 %. Siehe dazu Abweichungsbegründung Konto 4621 64.
			<b>Ertrag</b>			
	-778 900	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-825 355.39	+46 455	
	-10 000	4250 00 000	Verkäufe	-24 300.00	+14 300 *	Wrackerlöse von Fahrzeugen aus Schadenfällen fielen höher aus als budgetiert.
	-206 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-397 395.03	+191 395 *	Der Mehrertrag ist u.a. auf die Weiterverrechnung von Negativzinsen an die Unfallversicherung Stadt Zürich (UVZ) zurückzuführen.
	-34 600	4290 00 000	Übrige Entgelte	-1 293 813.92	+1 259 214 *	Der Mehrertrag resultiert aus Rückzahlungen von bereits abgeschriebenen Darlehen des Verwaltungsvermögens (Fr. 1,22 Mio.) sowie aus der Vereinnahmung von ungeklärten Zahlungseingängen (Fr. 0,04 Mio.).
	-735 200	4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-616 895.70	-118 304 *	Das Kontokorrent der Asyl-Organisation Zürich (AOZ) wurde im Durchschnitt weniger beansprucht als angenommen, was zu einem Minderertrag von Fr. 130'000.– führte. Ein Mehrertrag von Fr. 11'700.– resultierte aus der Beanspruchung des Kontokorrents der Stiftung Werk- und Wohnhaus zur Waid.
	-3 300	4402 00 000	Zinsen Finanzanlagen	-9 156.80	+5 857	
		4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-146 348.42	+146 348 *	Positive Differenzen aufgrund der Bewertung der Eurobestände machten Fr. 9'300.–, positive Kursdifferenzen im Zusammenhang mit Zahlungsausgängen Fr. 137'000 aus.
		4420 00 000	Dividenden FV	-10 592 190.00	+10 592 190 *	Zum Zeitpunkt der Budgetierung war davon auszugehen, dass die Beteiligung Flughafen Zürich AG im Rahmen der Bilanzanpassung per 1. Januar 2019 ins Verwaltungsvermögen übertragen werden kann. Demzufolge wurde auch der Dividendenertrag auf Konto 4451 budgetiert. Aufgrund der Einschätzung des Kantons wurde der Übertrag der Aktien der Flughafen Zürich AG jedoch nicht vollzogen (STRB Nr. 776/2019) und die Dividende auf Konto 4420 verbucht. Die effektive Dividende liegt zudem mit Fr. 10,59 Mio. um Fr.



Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						0,61 Mio. über dem budgetierten Betrag von Fr. 9,98 Mio.
		4442 00 000	Marktwertanpassungen Beteiligungen FV	-21 798 420.00	+21 798 420 *	Der Kursanstieg der Aktie Flughafen Zürich AG von Fr. 162.50 (31. Dezember 2018) auf Fr. 176.70 (31. Dezember 2019) ergibt bei einem Aktienbestand von 1'535'100 Aktien eine Marktwertanpassung von Fr. 21,80 Mio.
	-1 480 000	4450 00 000	Erträge aus Darlehen VV	-1 181 688.65	-298 311 *	Mindererträge ergeben sich durch die vorzeitigen Rückzahlungen der Darlehen durch die Stiftung Zürcher Kinder- und Jugendheime (Fr. 0,2 Mio.) und der MCH Group AG (Fr. 0,3 Mio.). Ein Mehrertrag von Fr. 0,21 Mio. resultiert aus der Tatsache, dass die Jahrestranche des Darlehens an die ZSC Lions Arena Immobilien AG in Teilbeträgen und im Jahresverlauf früher bezogen wurde als bei der Budgetierung angenommen.
	-10 850 500	4451 00 000	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen	-1 240 358.55	-9 610 141 *	Der Minderertrag ist in erster Linie auf die Verbuchung der Dividende der Flughafen Zürich AG auf Konto 4420 zurückzuführen. Total Beteiligungserträge: AG Hallenstadion Fr. 127'140.-, Löwenbräu-Kunst AG Fr. 130'000.-, Menu and More AG Fr. 600'000.-, diverse Wohnbauträger Fr. 210'341.-, übrige Fr. 172'878.-.
	-35 000	4462 00 000	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an Zweckverbänden, selbstständigen und unselbstständigen Gemeindebetrieben	-35 000.00		
	-19 340 200	4463 00 000	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen als Aktiengesellschaft oder von anderen privatrechtlichen Organisationsformen	-42 215 449.30	+22 875 249 *	Aufgrund des im Mai 2018 prognostizierten Gewinns der Energie 360° AG von Fr. 44,00 Mio. errechnete sich eine Dividende zugunsten der Stadt Zürich von Fr. 18,87 Mio. Insbesondere als Folge der Auflösung einer Wertberichtigung durch die Energie 360° AG, die im Berichtsjahr zu einem ausserordentlichen Ertrag von Fr. 41,2 Mio. führte, resultierte ein Jahresgewinn von Fr. 86,8 Mio. und eine um Fr. 22,87 Mio. höhere Dividende. Total Beteiligungserträge: Energie 360° AG Fr. 41,75 Mio., ZWZ AG Fr. 0,17 Mio., Parking Zürich AG Fr. 0,2 Mio., übrige Fr. 0,1 Mio.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-30 000 000		4604 00 000	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	-31 381 818.80	+1 381 819 *	Die Budgetierung der Gewinnausschüttung der Zürcher Kantonalbank (ZKB) basiert auf dem Durchschnitt der letzten drei Jahre. Die tatsächliche Ausschüttung im Jahr 2019 aufgrund des Geschäftsergebnisses 2018 lag jedoch um Fr. 1,38 Mio. über dem Budgetwert.
	-411 408 800		4621 64 000	Zentrumslastenausgleichsbeiträge	-406 661 850.00	-4 746 950 *	Der Zentrumslastenausgleich (ZLA) für Zürich wird jährlich der Teuerung angepasst und beträgt gemäss Finanzausgleichsgesetz Fr. 412,2 Mio. (bei einem Landesindex der Konsumentenpreise LIK 2005 = 100 von 104,2). Bei der Erstellung des Budgets 2019 erwartete man für Dezember 2019 einen LIK von 104,0 und einen ZLA von Fr. 411,4 Mio.; weil der effektive LIK (2005=100) Ende 2019 103,1 beträgt, ergibt sich ein periodengerechter ZLA von Fr. 407,8 Mio. Von diesem Betrag wird der Schätzfehler zwischen dem für 2020 erwarteten und verfügbaren ZLA von Fr. -1,2 Mio. reduziert, so dass ein periodengerechter, um den Schätzfehler korrigierter ZLA von Fr. 406,7 Mio. ausgewiesen wird.
	-4 093 100		4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-4 013 990.00	-79 110	
	-93 150 600		4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-65 180 763.18	-27 969 837	
	-10 790 000		4980 00 000	Interne Übertragungen		-10 790 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>2021 Liegenschaften Stadt Zürich</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
91 233 700	3 290 700	3	Aufwand	66 905 664.74	+27 618 735	
-104 804 900		4	Ertrag	-85 028 186.47	-19 776 714	
-13 571 200	+3 290 700		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	-18 122 521.73	+7 842 021	
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>						
36 934 300	38 810 500	5	Investitionsausgaben	66 700 071.15	+9 044 729	
+36 934 300	+38 810 500	6	Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+66 700 071.15	+9 044 729	
<b>Investitionen Finanzvermögen</b>						
20 640 000	49 420 000	7	Ausgaben für Sachanlagen des Finanzvermögens	46 332 410.79	+23 727 589	
-93 706 300		8	Einnahmen für Sachanlagen des Finanzvermögens	-132 318 098.92	+38 611 799	
-73 066 300	+49 420 000		Nettoinvestitionen Finanzvermögen (+ = Ausgabenüberschuss / - = Einnahmenüberschuss)	-85 985 688.13	+62 339 388	
<b>Aufwand</b>						
7 004 200	164 500 N1 27 900 N4	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7 108 857.20	+87 743	
		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-176.80	+177	
		3040 00 000	Kinder- und Ausbildungszulagen	500.00	-500	
58 200		3042 00 000	Verpflegungszulagen	62 166.00	-3 966	
	11 900 N4	3049 00 000	Übrige Zulagen	10 400.00	+1 500	
518 900	10 300 N1 2 400 N4	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	519 446.55	+12 153	
-25 000		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-31 548.15	+6 548	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	812 100	15 800 N1	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	911 934.75	-81 135	
		2 900 N4					
	19 300	500 N1	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-	19 385.35	+515	
		100 N4		Haftpflichtversicherungen			
		400 N4	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		+400	
			3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an	-2.10	+2	
				Familienausgleichskasse			
	120 000		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	73 825.30	+46 175	
	50 000		3091 00 000	Personalwerbung	17 427.00	+32 573 *	Während der Budgetierungsphase wurde alles auf den Buchungskreis 2021 budgetiert. Die Verteilung auf die neu geschaffenen Buchungskreise 2034 und 2035 wurde dabei nicht berücksichtigt. Die Verbuchung der Ist-Werte erfolgte dann über die korrekten Buchungskreise 2021, 2034 und 2035.
	37 000	4 000 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	47 342.70	-6 343	
	5 000		3100 00 000	Büromaterial	42.00	+4 958	
			3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	244.15	-244	
	96 000		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	81 963.25	+14 037	
	10 000		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	6 165.30	+3 835	
			3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1 492.95	-1 493	
			3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte,	17 511.25	-17 511 *	Beschaffung einer Reinigungsmaschine für Airgate.
				Fahrzeuge, Werkzeuge			
	5 000		3113 00 000	Anschaffung Hardware	3 159.90	+1 840	
	10 000		3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen		+10 000	
	5 000		3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen		+5 000	
	85 000		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	56 267.36	+28 733	
	348 600		3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	155 507.77	+193 092 *	Die Postfinance Spesen werden neu direkt den entsprechenden Buchungskreisen belastet.
		200 000 N2	3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	195 337.50	+4 663	
	1 559 000		3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter,	1 129 984.76	+429 015 *	Wegen der Nacharbeiten bei der Einführung von SAP S4HANA wurden Projekte auf das Folgejahr verschoben.
				Fachexperten usw.			
	25 000		3134 00 000	Sachversicherungsprämien	16 771.75	+8 228	
	21 400		3140 00 000	Unterhalt an Grundstücken	173 939.20	-152 539 *	Aufgrund der Verbuchung nach HRM2 wird der Unterhalt Grünanlagen Verwaltungsvermögen dem Konto 3140 00 000 statt 3144 00 000 belastet.
	825 000	-200 000 N2	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	611 981.07	+263 019 *	Siehe Begründung Konto 3140 00 000.
		250 000 N3					
	5 000		3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)		+5 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	98 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	63 349.05	+34 651	
	121 700	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	120 187.65	+1 512	
	130 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	48 435.50	+81 565 *	Siehe Begründung Konto 3091 00 000.
	10 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	76.10	+9 924	
	5 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	3 955.33	+1 045	
	1 440 000	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	507 287.41	+932 713 *	Abschreibungen in Abhängigkeit der Anlagewerte. Bei der Umstellung auf HRM2 wurden die Anlagewerte höher eingeschätzt.
	10 100	3320 90 000	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	1 283.04	+8 817	
	289 000	3430 00 000	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	342 432.30	-53 432 *	Minderaufwendungen für Unterhalt beim Gewerbe im Finanzvermögen (Fr. 1 Mio.) und Übertrag Liegenschaften für förderungswürdiges Kleingewerbe zu Buchungskreis 2034 (Fr. 1.4 Mio.). Als Folge von technischen Problemen bei der Einführung des neuen SAP Budgetierungstools wurden zusätzlich generelle Kostenblöcke eingestellt (Fr. 2 Mio.).
	14 712 400	3430 40 000	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	10 321 811.29	+4 390 589 *	Minderaufwendungen für Unterhalt beim Gewerbe im Finanzvermögen (Fr. 1 Mio.) und Übertrag Liegenschaften für förderungswürdiges Kleingewerbe zu Buchungskreis 2034 (Fr. 1.4 Mio.). Als Folge von technischen Problemen bei der Einführung des neuen SAP Budgetierungstools wurden zusätzlich generelle Kostenblöcke eingestellt (Fr. 2 Mio.).
	19 500	3431 10 000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	96 771.76	-77 272 *	Verbuchung wegen HRM2 neu auf diesem Konto. Budgetierung im Konto 3430 40 000.
	181 000	3431 30 000	Unterhalt Mobilien	39 076.90	+141 923 *	Minderaufwendungen bei Ersatz von Geräten.
	511 000	3431 40 000	Mieten und Benützungskosten	538 287.90	-27 288	
	47 000	3439 00 000	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	14 980.91	+32 019 *	Minderaufwendungen aufgrund vermehrter Onlineschaltung von Wohnungsinseraten.
	3 272 000	3439 10 000	Ver- und Entsorgung	2 738 586.52	+533 413 *	Minderaufwendungen für Nebenkosten beim Gewerbe im Finanzvermögen (Fr. 260'000), für Übertrag Liegenschaften für förderungswürdiges Kleingewerbe zu Buchungskreis 2034 (Fr. 128'000) sowie diversen Nebenkosten (Fr. 145'000).
		3439 20 000	Steuern und Abgaben	356.00	-356	
	328 700	3439 30 000	Sachversicherungsprämien	238 021.50	+90 679	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	1 135 000		3439 40 000	Dienstleistungen Dritter	910 577.10	+224 423 *	Minderaufwendungen für Gewerbe im Finanzvermögen (Fr. 150'000) und durch Übertrag Liegenschaften für förderungswürdiges Kleingewerbe zu Buchungskreis 2034 (Fr. 43'000) sowie netto Minderaufwendungen von Fr. 31'000).
	240 000	2 800 000 N2	3439 50 000	Planungen und Projektierungen Dritter	2 259 869.75	+780 130 *	Im Regelfall ist bei gemischten Bauvorhaben zu Beginn der Projektierungsphase eine korrekte Aufteilung der Projektierungskosten zur Erfolgsrechnung (werterhaltender Anteil) bzw. zur Investitionsrechnung (wertvermehrender Anteil) noch nicht möglich. Damit nicht bereits aktivierte Projektierungskosten ausserplanmässig abgeschrieben werden müssen, werden diese zuerst in der Erfolgsrechnung verbucht. Bei Vorliegen der korrekten Aufteilung wird der zu aktivierende Anteil der Investitionsrechnung belastet und gleichzeitig der Erfolgsrechnung gutgeschrieben.
	610 000		3439 60 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	414 007.25	+195 993 *	Geringerer Bedarf an Beratungsleistungen wegen neuer Priorisierung der Projekte.
			3439 90 000	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	256.80	-257	
10 211 000			3511 00 000	Einlagen in Fonds des EK	7 278 964.52	+2 932 035	
60 000			3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	44 657.55	+15 342	
2 036 200			3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1 602 321.90	+433 878 *	Wegen der Nacharbeiten bei der Einführung von SAP S4HANA wurden Projekte auf das Folgejahr verschoben.
1 499 400			3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1 499 617.80	-218	
31 882 000			3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	26 630 566.90	+5 251 433	
10 790 000			3980 00 000	Interne Übertragungen		+10 790 000 *	Da der Rechnungskreis 2021 ab 1.1.2019 als offener Rechnungskreis geführt wird, ist die Übertragung der Buchgewinne auf die Finanzverwaltung hinfällig. Der Saldo des RK 2021 ist bereits Teil des Allgemeinen Haushalts.
				<b>Ertrag</b>			

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-438 000		4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-20 588.34	-417 412 *	Der Dienstleistungsertrag für die Erstellung der Nebenkostenabrechnung wird neu anteilmässig direkt den Buchungskreisen 2034 und 2035 gutgeschrieben.
	-300 000		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-43 165.66	-256 834 *	Vermehrt direkte Rechnungsstellung an Mietparteien durch Leistungserbringer.
			4290 00 000	Übrige Entgelte	-180.86	+181	
	-10 000		4390 00 000	Übriger Ertrag	-22.29	-9 978 *	Geringere Erträge als geplant.
			4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-15.65	+16	
			4411 00 000	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV	-3 285 025.55	+3 285 026 *	Der zeitliche Anfall von Buchgewinnen aus Grundstücksgeschäften ist nur schwer planbar und unter anderem von der Dauer des Genehmigungsverfahrens abhängig. Neu erfolgt nach HRM2 eine Aufteilung in Gewinne auf Grundstücke und Gewinne auf Gebäude.
	-10 790 000		4411 40 000	Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV		-10 790 000 *	Siehe Begründung Konto 4411 00 000.
	-63 393 300		4430 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-58 307 619.25	-5 085 681 *	Mindereinnahmen durch Übertrag Liegenschaften für förderungswürdiges Kleingewerbe zu Buchungskreis 2034 (Fr. 6.1 Mio.) und Mehreinnahmen ShopVille (Fr. 1 Mio.).
	-3 115 300		4439 00 000	Rückerstattungen Raumnebenkosten	-2 471 805.57	-643 494 *	Mindereinnahmen durch geringere Heiz- und Betriebskosten (Fr. 428'000) und Übertrag Liegenschaften für förderungswürdiges Kleingewerbe zu Buchungskreis 2034 (Fr. 216'000).
			4439 10 000	Übrige Rückerstattungen Dritter	-53.30	+53	
	-10 000		4439 90 000	Übriger Liegenschaftenertrag FV	-33 257.85	+23 258 *	Mehreinnahmen durch Weiterverrechnungen von Aufwendungen an Mietparteien.
			4443 00 000	Marktwertanpassungen Grundstücke FV	-343 000.00	+343 000 *	Aufwertung Grundstück Werdgässchen 15a im Zusammenhang mit Baurechtsabgabe an Stiftung St. Peter und Paul.
	-9 005 800		4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-9 762 441.35	+756 641 *	Mehreinnahmen durch Neuzuteilungen wegen Portfoliobereinigungen im Rahmen von HRM2 und Neuzugängen.
	-18 000		4479 00 000	Übrige Erträge Liegenschaften VV	-22 133.00	+4 133	
	-5 378 000		4511 00 000	Entnahmen aus Fonds EK	-3 262 712.00	-2 115 288	
	-6 407 700		4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-5 758 834.00	-648 866	
	-1 034 700		4920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-1 052 367.00	+17 667	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-4 162 000		4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-397 732.80	-3 764 267	
	-742 100		4990 00 000	Übrige interne Verrechnungen	-267 232.00	-474 868	
				<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
				<b>590000 Investitionen in Sachanlagen VV</b>			
			5000 00 000	Grundstücke	1 126 241.20	-1 126 241 *	Ausgaben gemäss Baufortschritt.
			5040 00 000	Hochbauten	429 514.95	-429 515 *	Ausgaben gemäss Baufortschritt.
				<b>590001 Übertragung von Sachanlagen aus dem FV</b>			
	515 000		5000 00 000	Grundstücke	343 000.00	+172 000 *	Übertrag Buchwert Baurechtsgrundstück Werdgässchen 15.
				<b>590012 Josefstrasse 219 / Neue Hard 12: Übertragung Grundstück aus dem FV, Erwerb Gebäude und Instandsetzung für Zwischennutzung</b>			
	2 900 000	13 300 N3	5000 00 000	Grundstücke	2 870 800.00	+42 500	
	8 500 000	2 170 800 N3	5040 00 000	Hochbauten	8 719 050.70	+1 951 749 *	Ausgabe für Erwerb Gebäude in Höhe Fr. 8.5 Mio. erfolgt. Ausgabe für geplante Instandsetzung gemäss Baufortschritt (Fr. 0.2 Mio.).
				<b>590013 Bundesasylzentrum Duttweiler-Areal: Erstellung</b>			
	14 000 000		5040 00 000	Hochbauten	8 824 382.85	+5 175 617 *	Ausgaben gemäss Baufortschritt.
				<b>590014 Obsthaldenstrasse: Übertragung Grundstück aus dem FV und Altlastensanierung</b>			
	11 019 300		5000 00 000	Grundstücke	9 260 693.45	+1 758 607 *	Ausgabe für Übertragung baurechtsbelastete Grundstücke aus dem Finanzvermögen. Ausgaben für geplante Altlastensanierung ausstehend.
				<b>590015 Areal Untere Isleren: Altlastensanierung</b>			
		1 500 000 N1	5000 00 000	Grundstücke		+1 500 000 *	Projekt verzögert.
				<b>590016 Kochareal: Übertragung von Baufeldern aus dem FV</b>			
		35 126 400 N1	5000 00 000	Grundstücke	35 126 388.00	+12	
				<b>Investitionen Finanzvermögen</b>			
				<b>591006 Investitionen in Sachanlagen FV</b>			
		250 000 N1	7000 00 000	Investitionen in Grundstücke	980 803.55	+159 196 *	Ausgaben gemäss Baufortschritt.
		890 000 N2					
	10 695 000	-2 400 000 N2	7040 00 000	Investitionen in Gebäude	349 346.43	+7 945 654 *	Ausgaben gemäss Baufortschritt.
				<b>591008 Verkauf von Sachanlagen FV</b>			



Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			7700 00 000	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung	3 285 025.55	-3 285 026 *	Der zeitliche Anfall von Buchgewinnen aus Grundstücksgeschäften ist nur schwer planbar und unter anderem von der Dauer des Genehmigungsverfahrens abhängig (Siehe auch Konto 4411 00 000). Neu erfolgt unter HRM2 auch die Budgetierung der Buchgewinne in der Investitionsrechnung.
			8000 00 000	Verkauf von Grundstücken	-3 285 025.55	+3 285 026 *	Siehe Begründung Konto 7700 00 000.
			8040 00 000	Verkauf von Gebäuden	-16 800.00	+16 800 *	Abtretung Teilgrundstück (Wihalden) in Uster an die Stadt Uster.
			<b>591009 Übertragung von Sachanlagen ins VV</b>				
	515 000		7700 00 000	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung		+515 000 *	Siehe Begründung Konto 591008.
	-515 000		8500 00 000	Übertragung von Grundstücken ins VV	-395 594.00	-119 406 *	Übertrag Baurechtsgrundstück Werdgässchen 15a ins Verwaltungsvermögen (Fr. 343'000).
			8540 00 000	Übertragung von Gebäuden ins VV	-350 784.00	+350 784 *	Übertrag Grundstücke in Stettbach an Grün Stadt Zürich.
			<b>591010 Hirschengraben 18/20: Instandsetzung/ Umbau</b>				
	430 000	-400 000 N2	7040 00 000	Investitionen in Gebäude	679 550.66	-649 551 *	Ausgaben gemäss Baufortschritt.
			<b>591011 Seestrasse 513: Instandsetzung</b>				
	500 000		7040 00 000	Investitionen in Gebäude		+500 000 *	Projekt verzögert.
			<b>591012 Josefstrasse 219 / Neue Hard 12: Rückabwicklung Baurecht und Übertragung Grundstück ins VV</b>				
	8 500 000		7040 00 000	Investitionen in Gebäude		+8 500 000 *	Der Erwerb der Gebäude erfolgte direkt ins Verwaltungsvermögen (siehe Konto 590012).
	-2 900 000		8500 00 000	Übertragung von Grundstücken ins VV	-2 870 800.00	-29 200	
	-8 500 000		8540 00 000	Übertragung von Gebäuden ins VV		-8 500 000 *	Der Erwerb der Gebäude erfolgte direkt ins Verwaltungsvermögen (siehe Konto 590012).
			<b>591013 Übertragung von Kleingewerbeliegenschaften ins VV</b>				
	-14 154 400		8500 00 000	Übertragung von Grundstücken ins VV		-14 154 400 *	Übertrag der Liegenschaften des förderungswürdigen Kleingewerbes ins Verwaltungsvermögen (Buchungskreis 2034). Keine separaten Landwerte vorhanden (siehe Konto 8540 00 000).
	-56 617 600		8540 00 000	Übertragung von Gebäuden ins VV	-77 993 849.57	+21 376 250 *	Übertrag der Liegenschaften des förderungswürdigen Kleingewerbes ins

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
							Verwaltungsvermögen (Buchungskreis 2034). Keine separaten Landwerte vorhanden (siehe Konto 8500 00 000).
	-11 019 300			<b>591014 Obsthaldenstrasse: Übertragung Grundstück ins VV</b>			
			8500 00 000	Übertragung von Grundstücken ins VV	-7 857 748.80	-3 161 551 *	Übertrag Baurechtsgrundstücke aus dem Finanzvermögen.
			8540 00 000	Übertragung von Gebäuden ins VV	-1 311 789.00	+1 311 789 *	Übertrag Baurechtsgrundstücke aus dem Finanzvermögen.
				<b>591015 Grubenackerstrasse 92: Erwerb</b>			
		4 015 000 N3	7040 00 000	Investitionen in Gebäude	4 015 000.00		
			7240 00 000	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (liquiditätswirksam)	4 179.60	-4 180	
				<b>591016 In Böden 169, Wehntalerstrasse 518-522 und In Böden, Quartier Affoltern: Erwerb</b>			
		20 769 400 N3	7000 00 000	Investitionen in Grundstücke	20 769 405.00	-5	
		16 230 600 N3	7040 00 000	Investitionen in Gebäude	16 230 595.00	+5	
			7200 00 000	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (liquiditätswirksam)	10 399.80	-10 400 *	Notariatsgebühren für Erwerb.
			7240 00 000	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (liquiditätswirksam)	8 105.20	-8 105 *	Notariatsgebühren für Erwerb.
				<b>591017 Rümplangstrasse 85-91: Tauscherwerb</b>			
		10 065 000 N3	7040 00 000	Investitionen in Gebäude		+10 065 000 *	Tauscherwerb noch nicht erfolgt.
				<b>591021 Kochareal: Übertragung von Baufeldern ins VV</b>			
			8540 00 000	Übertragung von Gebäuden ins VV	-35 126 388.00	+35 126 388 *	Übertrag Baurechtsgrundstücke (Wohnbaufelder B und C) ins Verwaltungsvermögen.
				<b>591023 Areal Eichrain: Übertragung ins VV</b>			
			8500 00 000	Übertragung von Grundstücken ins VV	-3 109 320.00	+3 109 320 *	Übertrag Baurechtsgrundstück an IMMO für Alterszentrum Eichrain.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>2034 Wohnen und Gewerbe</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
154 538 400	2 557 400	3	Aufwand	153 193 396.40	+3 902 404	
-154 538 400		4	Ertrag	-153 193 396.40	-1 345 004	
	+2 557 400		Saldo		+2 557 400	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>						
145 579 000	3 750 000	5	Investitionsausgaben	124 411 896.12	+24 917 104	
+145 579 000	+3 750 000	6	Investitionseinnahmen	+124 411 896.12	+24 917 104	
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen			
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
<b>Aufwand</b>						
7 040 800	35 500 N4	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6 780 868.50	+295 432 *	Minderaufwand aufgrund nicht besetzter Stellen und verzögerter Neuanstellungen.
		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5 262.70	+5 263	
87 000		3042 00 000	Verpflegungszulagen	81 255.35	+5 745	
10 800	11 100 N4	3049 00 000	Übrige Zulagen	21 415.90	+484	
527 600	2 900 N4	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	504 850.70	+25 649	
-35 000		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-13 335.00	-21 665	
779 100	3 700 N4	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	741 530.30	+41 270	
20 400	100 N4	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	19 566.10	+934	
	500 N4	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		+500	
		3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-63.15	+63	
		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	41 470.20	-41 470 *	Siehe Begründung Konto 3091 00 000 im Buchungskreis 2021.
		3091 00 000	Personalwerbung	2 434.55	-2 435	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		3 600 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	17 128.25	-13 528 *	Siehe Begründung Konto 3091 00 000 im Buchungskreis 2021.
	162 100		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	90 502.38	+71 598 *	Geringerer Bedarf.
	80 100		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	80 579.70	-480	
			3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	150.00	-150	
			3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1 393.45	-1 393	
	25 000		3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13 550.00	+11 450	
			3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1 486.00	-1 486	
	8 050 000		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7 605 847.70	+444 152 *	Minderaufwendungen wegen Reduktion Kehricht- und Abwassergrundgebühr (Fr. 547'000) und Mehraufwendungen wegen Übertrag Liegenschaften für förderungswürdiges Kleingewerbe vom Buchungskreis 2021 (Fr. 103'000).
	1 193 400		3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 206 532.22	-13 132	
	200 000	2 500 000 N2	3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	3 330 485.80	-630 486 *	Mehraufwendungen wegen zeitlicher Verschiebungen der Ausführungsetappen bei Wohnsiedlungen Bullingerhof (Fr. 1.489 Mio.) und Birkenhof (Fr. 708'000), Minderaufwendungen bei Wohnsiedlungen Heiligfeld I (Fr. 330'000), Luchswiesen (Fr. 300'000) und Au (Fr. 278'000), Liegenschaften Freiestrasse 221 (Fr. 306'000) und Rindermarkt 9 (Fr. 250'000) sowie netto Minderaufwendungen von Fr. 103'000.
	96 000		3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	91 504.82	+4 495	
	962 900		3134 00 000	Sachversicherungsprämien	1 076 875.50	-113 976 *	Höhere Versicherungspolicen aufgrund Neubewertungen von Liegenschaften (Fr. 82'000). Mehraufwendungen wegen Übertrag Liegenschaften für förderungswürdiges Kleingewerbe vom Buchungskreis 2021 (Fr. 42'000).
	1 000		3137 00 000	Steuern und Abgaben	887.00	+113	
	4 180 000		3140 00 000	Unterhalt an Grundstücken	4 234 860.13	-54 860	
	39 628 500		3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	34 407 174.46	+5 221 326 *	Minderaufwendungen wegen Zurückstellung von verschiedenen Fassadensanierungen (Fr. 3.7 Mio.) und Liftsanierungen (Fr. 1.4 Mio.), Projektverzögerung wegen Mieterstreckungen

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						Wohnsiedlung Au (Fr. 1 Mio.), geringerem Unterhaltsbedarf Wohnsiedlung Lochergut (Fr. 203'000) und Nordstrasse 331 (Fr. 140'000), Mehraufwendungen wegen Übertrag Liegenschaften für förderungswürdiges Kleingewerbe vom Buchungskreis 2021 (Fr. 1.4 Mio.) sowie netto Minderaufwendungen von Fr. 88'000.
	2 300	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18 028.10	-15 728 *	Aufgrund der Verbuchung nach HRM2 wird der Unterhalt von Geräten auf dem Konto 3151 00 000 statt 3144 00 000 verbucht.
	35 500	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	31 034.80	+4 465	
		3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	9 305.95	-9 306 *	Nettoaufwendungen für Mobility Fahrzeug bei Wohnsiedlung Kronenwiese.
		3170 00 000	Reisekosten und Spesen	75 000.15	-75 000 *	Siehe Begründung Konto 3091 00 000 im Buchungskreis 2021.
	50 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	69 586.01	-19 586 *	Mehraufwendungen aufgrund höherer Mietausfälle wegen Todesfällen sowie Wegzügen ins Ausland.
		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	6 856.55	-6 857 *	Skontoverluste bisher nicht separat budgetiert.
	7 281 000	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7 955 019.60	-674 020 *	Abschreibungen in Abhängigkeit der Anlagewerte. Mehraufwendungen wegen Übertrag Liegenschaften für förderungswürdiges Kleingewerbe vom Buchungskreis 2021.
	12 000	3400 00 000	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	2 010.75	+9 989	
	18 774 600	3510 00 000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	32 970 219.91	-14 195 620	
	29 801 000	3511 00 000	Einlagen in Fonds des EK	32 931 013.06	-3 130 013	
	50 800	3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen	15 391.15	+35 409 *	Geringere Ausgaben für Siedlungsanlässe.
		3660 20 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	45 938.06	-45 938 *	Investitionsbeitrag ewz Wärmeerzeugungsanlage für Wohnsiedlung Unteraffoltern III.
	5 036 900	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4 781 258.00	+255 642 *	Geringerer Betrag entsprechend der tiefer ausgefallenen weiterzuverrechnenden Kosten des Buchungskreises 2021.
	950 200	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	964 945.00	-14 745	
	28 841 000	3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	12 736 551.40	+16 104 449	
	12 000	3980 00 000	Interne Übertragungen	2 517.75	+9 482	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	681 400		3990 00 000	Übrige interne Verrechnungen	245 032.00	+436 368 *	Geringerer Betrag entsprechend der tiefer ausgefallenen weiterzuverrechnenden Kosten des Buchungskreises 2021.
				<b>Ertrag</b>			
	-3 523 400		4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-809 765.55	-2 713 634 *	Aufgrund der Verbuchung nach HRM2 werden die Einnahmen durch Weiterverrechnung der Kosten für Treppenhausreinigungen von Fr. 3 Mio. auf dem Konto 4260 00 000 statt 4240 00 000 verbucht.
	-1 427 100		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-5 405 649.24	+3 978 549 *	Siehe Begründung Konto 4240 00 000. Mehreinnahmen durch Weiterverrechnung an Mietende sowie Rückerstattung von Fr. 515'000 in einem Rechtsverfahren.
			4290 00 000	Übrige Entgelte	-6 348.60	+6 349	
			4390 00 000	Übriger Ertrag	-1 520.00	+1 520	
			4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-1 503.75	+1 504	
	-123 931 200		4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-131 309 492.19	+7 378 292 *	Mehreinnahmen wegen Übertrag Liegenschaften für förderungswürdiges Kleingewerbe vom Buchungskreis 2021 (Fr. 6.1 Mio.), Verbuchung der Mehrwertsteuer bei Parkplatzvermietungen auf diesem Konto gemäss HRM2 (Fr. 290'000), zu tief budgetierten Mieteinnahmen Wohnsiedlung Bullingerhof (Fr. 0.5 Mio.), Mieteinnahmen aus treuhänderischer Betreuung der zu IMMO gehörenden Liegenschaft Wydäckerring (Fr. 0.5 Mio.) sowie netto Mindereinnahmen von Fr. 11'000).
	-13 000		4479 00 000	Übrige Erträge Liegenschaften VV	-6 012.12	-6 988 *	Rundungsdifferenzen bei Rechnungen.
			4510 00 000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-5 724 565.00	+5 724 565	
	-10 131 000		4511 00 000	Entnahmen aus Fonds EK	-8 677 631.00	-1 453 369	
	-163 700		4630 00 000	Beiträge vom Bund	-47 035.00	-116 665 *	Tiefere Subventionen ausbezahlt.
	-15 337 000		4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-1 201 356.20	-14 135 644	
	-12 000		4980 00 000	Interne Übertragungen	-2 517.75	-9 482	
				<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
			<b>590000</b>	<b>Investitionen in Sachanlagen VV</b>			
	5 780 000	-2 500 000 N2	5040 00 000	Hochbauten	2 766 982.82	+513 017 *	Ausgaben gemäss Baufortschritt.
			<b>590010</b>	<b>Wohnsiedlung Rautistrasse: Ersatzneubau</b>			
	400 000		5040 00 000	Hochbauten		+400 000 *	Übertrag Landflächen ins Finanzvermögen.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		<b>590011</b>	<b>Wohnsiedlung Kronenstrasse: Neubau</b>			
		5040 00 000	Hochbauten	930 666.30	-930 666 *	Ausgaben gemäss Baufortschritt.
		<b>590012</b>	<b>Wohnsiedlung Hornbach: Neubau</b>			
	22 700 000	5040 00 000	Hochbauten	20 097 252.85	+2 602 747 *	Ausgaben gemäss Baufortschritt.
		<b>590013</b>	<b>Wohnsiedlung Herdern: Neubau</b>			
	8 000 000	5040 00 000	Hochbauten	6 687 402.45	+1 312 598 *	Ausgaben gemäss Baufortschritt.
		<b>590014</b>	<b>Wohnsiedlung Paradies: Gesamtrenovation</b>			
		5040 00 000	Hochbauten	786 520.85	-786 521 *	Ausgaben gemäss Baufortschritt.
		<b>590015</b>	<b>Neufrankengasse 6: Erwerb</b>			
	1 400 000	5040 00 000	Hochbauten		+1 400 000 *	Ausgaben gemäss Baufortschritt.
		<b>590016</b>	<b>Neufrankengasse 14: Erwerb</b>			
	1 400 000	5040 00 000	Hochbauten		+1 400 000 *	Ausgaben gemäss Baufortschritt.
		<b>590017</b>	<b>Lachenacker 10/14/16/18: Gesamtrenovation</b>			
		5040 00 000	Hochbauten	335 623.17	-335 623 *	Ausgaben gemäss Baufortschritt.
		<b>590018</b>	<b>Rindermarkt 11: Gesamtinstandsetzung</b>			
	43 000	5040 00 000	Hochbauten	95 668.26	-52 668 *	Ausgaben gemäss Baufortschritt.
		<b>590019</b>	<b>Agnesstrasse 41/43: Gesamtinstandsetzung</b>			
		5040 00 000	Hochbauten	115 037.27	-115 037 *	Ausgaben gemäss Baufortschritt.
		<b>590020</b>	<b>Florastrasse 52: Umbau zu Wohnungen</b>			
	2 520 000	5040 00 000	Hochbauten	1 658 137.00	+861 863 *	Ausgaben gemäss Baufortschritt.
		<b>590021</b>	<b>Wohnsiedlung Leutschenbach: Neubau</b>			
	13 460 000	5040 00 000	Hochbauten	1 354 852.30	+12 105 148 *	Ausgaben gemäss Baufortschritt.
		<b>590022</b>	<b>Wohnsiedlung Salzweg: Ersatzneubau</b>			
	1 105 000	5040 00 000	Hochbauten	64 691.64	+1 040 308 *	Ausgaben gemäss Baufortschritt.
		<b>590023</b>	<b>Übertragung von Kleingewerbeliegenschaften aus dem FV</b>			
	14 154 400	5000 00 000	Grundstücke		+14 154 400 *	Übertrag der Liegenschaften des förderungswürdigen Kleingewerbes aus dem Finanzvermögen (Buchungskreis 2021). Keine separaten Landwerte vorhanden (siehe Konto 5040 00 000).
	56 617 600	5040 00 000	Hochbauten	77 993 849.57	-21 376 250 *	Übertrag der Liegenschaften des förderungswürdigen Kleingewerbes aus dem Finanzvermögen (Buchungskreis 2021). Keine separaten Landwerte vorhanden (siehe Konto 5000 00 000).
		<b>590024</b>	<b>Burenweg 26/28: Gesamtinstandsetzung</b>			
	238 000	5040 00 000	Hochbauten	237 451.76	+548	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>590025 Forch-, Freie-, Gattikerstrasse: Gesamtinstandsetzung</b>			
	306 000	5040 00 000	Hochbauten		+306 000 *	Ausgaben gemäss Baufortschritt.
			<b>590026 Grimselstrasse 13/15/17: Ersatzneubau</b>			
	839 000	5040 00 000	Hochbauten		+839 000 *	Ausgaben gemäss Baufortschritt.
			<b>590027 Magnusstrasse 27: Gesamtinstandsetzung</b>			
	200 000	5040 00 000	Hochbauten		+200 000 *	Ausgaben gemäss Baufortschritt.
			<b>590028 Nordstrasse 331: Gesamtinstandsetzung</b>			
	536 000	5040 00 000	Hochbauten	1 733 314.98	-1 197 315 *	Ausgaben gemäss Baufortschritt.
			<b>590029 Seefeldstrasse 201/203/205: Gesamtinstandsetzung</b>			
	143 000	5040 00 000	Hochbauten		+143 000 *	Ausgaben gemäss Baufortschritt.
			<b>590030 Wohnsiedlung Au: Gesamterneuerung</b>			
	560 000	5040 00 000	Hochbauten	140 878.11	+419 122 *	Ausgaben gemäss Baufortschritt.
			<b>590031 Wohnsiedlung Birkenhof: Gesamtinstandsetzung</b>			
	500 000	5040 00 000	Hochbauten		+500 000 *	Ausgaben gemäss Baufortschritt.
			<b>590032 Wohnsiedlung Bullingerhof: Gesamtinstandsetzung</b>			
	500 000	5040 00 000	Hochbauten		+500 000 *	Ausgaben gemäss Baufortschritt.
			<b>590033 Wohnsiedlung Depot Hard: Neubau</b>			
	4 500 000	5040 00 000	Hochbauten	4 383 679.75	+116 320	
			<b>590034 Wohnsiedlung Eichrain: Neubau</b>			
	5 720 000	5040 00 000	Hochbauten	1 363 156.04	+4 356 844 *	Ausgaben gemäss Baufortschritt.
			<b>590035 Wohnsiedlung Hardau I: Ersatzneubau</b>			
	1 354 000	5040 00 000	Hochbauten	1 829 208.55	-475 209 *	Ausgaben gemäss Baufortschritt.
			<b>590036 Wohnsiedlung Hardau II: Fassadenrenovation</b>			
	253 000	5040 00 000	Hochbauten		+253 000 *	Ausgaben gemäss Baufortschritt.
			<b>590037 Wohnsiedlung Letzibach D: Neubau</b>			
	2 350 000	5040 00 000	Hochbauten		+2 350 000 *	Ausgaben gemäss Baufortschritt.
			<b>590039 Magnusstrasse 27: Erwerb</b>			
	6 250 000 N3	5040 00 000	Hochbauten		+6 250 000 *	Ausgaben gemäss Baufortschritt.
			<b>590610 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände: Wohnsiedlung Unteraffoltern III, Energie-Contracting</b>			
		5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1 837 522.45	-1 837 522 *	Der Investitionsbeitrag an die ewz Wärmeerzeugungsanlage für die Wohnsiedlung Unteraffoltern wurde für das Jahr 2018 budgetiert. Die Auszahlung des Investitionsbeitrags konnte



Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						jedoch erst nach Vorliegen der Bauabrechnung im Jahr 2019 erfolgen.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>2035 Gastronomie</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
18 237 200		3 400	3 Aufwand	16 417 462.00	+1 823 138	
-18 237 200			4 Ertrag	-16 417 462.00	-1 819 738	
		+3 400	Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)		+3 400	
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>						
5 410 000			5 Investitionsausgaben	631 727.01	+4 778 273	
+5 410 000			6 Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+631 727.01	+4 778 273	
<b>Aufwand</b>						
426 300		2 200 N4 3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	417 015.00	+11 485	
4 800		3042 00 000	Verpflegungszulagen	4 560.00	+240	
		700 N4 3049 00 000	Übrige Zulagen	1 000.00	-300	
31 800		100 N4 3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31 238.10	+662	
44 300		200 N4 3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	41 083.95	+3 416	
1 200		3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	1 214.85	-15	
		200 N4 3099 00 000	Übriger Personalaufwand		+200	
13 000		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	3 132.80	+9 867	
274 000		3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen		+274 000 *	Konto ab HRM2 nicht mehr verwendet. Aufwendungen sind in Konto 3144 000 00 enthalten.
252 000		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	196 488.21	+55 512	
69 000		3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	70 520.35	-1 520	
350 000		3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	73 970.00	+276 030 *	Nicht vollumfänglich beanspruchte Budgetpauschale, da gemäss HRM2 Planungs- und Projektierungskosten von über 50'000 Franken direkt auf den Bauvorhaben aktiviert werden.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	125 000		3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	91 949.64	+33 050	
	66 700		3134 00 000	Sachversicherungsprämien	57 212.00	+9 488	
			3140 00 000	Unterhalt an Grundstücken	44 063.50	-44 064 *	Verbuchung Unterhalt Grünanlagen mit HRM2 auf separatem Konto. Auf Konto 3144 000 00 budgetiert.
	7 214 500		3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3 154 663.42	+4 059 837 *	Minderaufwendungen wegen zeitlicher Verschiebung von Ersatzneubau Fischerstube (Fr. 1'277'000), Sanierung Abwasserleitungen Waid (Fr. 650'000), Gesamtinstandsetzung Rämistrasse 32 (Fr. 400'000) sowie diverser Projekte (Fr. 323'000). Als Folge von technischen Problemen bei der Einführung des neuen SAP Budgetierungstools wurden zusätzlich generelle Kostenblöcke eingestellt (Fr. 1'448'000).
	296 000		3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	263 010.30	+32 990	
	3 000		3170 00 000	Reisekosten und Spesen	5 672.50	-2 673	
	20 000		3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	125.27	+19 875 *	Nicht beanspruchte Pauschale für Debitorenbereinigung.
	1 000		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	131.75	+868	
	553 000		3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	513 394.07	+39 606	
	4 414 800		3510 00 000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	8 227 415.19	-3 812 615	
	1 972 000		3511 00 000	Einlagen in Fonds des EK	2 109 551.10	-137 551	
	1 000		3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen		+1 000	
	321 000		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	309 379.00	+11 621	
	57 500		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	59 175.00	-1 675	
	1 684 000		3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	726 469.00	+957 531	
	41 300		3990 00 000	Übrige interne Verrechnungen	15 027.00	+26 273 *	Geringerer Betrag entsprechend der tiefer ausgefallenen weiterzuverrechnenden Kosten des Buchungskreises 2021.
				<b>Ertrag</b>			
	-1 700		4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-3 249.38	+1 549	
	-690 000		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-442 719.97	-247 280 *	Vermehrt direkte Rechnungsstellung an Mietparteien durch Leistungserbringer.
			4290 00 000	Übrige Entgelte	-1 820.80	+1 821	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		4390 00 000	Übriger Ertrag	-33 990.45	+33 990 *	Ausserordentlicher Ertrag aus Liquidationsverkauf Fischerstube.
	-13 500 000	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-13 757 775.62	+257 776 *	Mehreinnahmen infolge höherer umsatzabhängiger Mietzinse.
		4510 00 000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-931 455.94	+931 456	
	-3 200 000	4511 00 000	Entnahmen aus Fonds EK	-1 168 167.49	-2 031 833	
	-845 500	4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-78 282.35	-767 218	
			<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
		<b>590000</b>	<b>Investitionen in Sachanlagen VV</b>			
	3 810 000	5040 00 000	Hochbauten	52 827.47	+3 757 173 *	Ausgaben gemäss Baufortschritt.
		<b>590010</b>	<b>Fischerstube: Ersatzneubau</b>			
	1 600 000	5040 00 000	Hochbauten	578 899.54	+1 021 100 *	Ausgaben gemäss Baufortschritt.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>2036 Parkierungsbauten</b>			
			<b>Erfolgsrechnung</b>			
	6 992 400	3	Aufwand	7 304 623.78	-312 224	
	-6 992 400	4	Ertrag	-7 304 623.78	+312 224	
			Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
	650 000	5	Investitionsausgaben		+650 000	
	+650 000	6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)		+650 000	
			<b>Aufwand</b>			
	4 300	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	15 616.40	-11 316 *	Begleitung Sofortmassnahmen PH Zürichhorn.
		3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	24 464.23	-24 464 *	Planung unerwarteter Unterhaltsarbeiten Rämibrücke und Parkhaus Central.
	55 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	39 269.80	+15 730	
	78 900	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	52 445.55	+26 454	
	1 750 000	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	371 054.33	+1 378 946 *	Minderaufwendungen wegen Verschiebung Sanierung Rämibrücke (Fr. 1'260'000) und nicht benötigter diverser Unterhaltspositionen (Fr. 441'000). Mehraufwendungen wegen Ausführung Notspriessungen Parkhaus Zürichhorn (Fr. 322'000).
	23 500	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	90 679.50	-67 180 *	Mehraufwendungen für Verlegung betriebsnotwendiger Parkplätze (Schlachthof).
		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	0.02		
	2 520 000	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2 578 446.07	-58 446	
	525 900	3510 00 000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	1 813 711.63	-1 287 812	
	149 200	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	145 997.00	+3 203	
	27 000	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	28 247.00	-1 247	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	1 839 200		3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2 137 519.25	-298 319	
	19 400		3990 00 000	Übrige interne Verrechnungen	7 173.00	+12 227 *	Geringerer Betrag entsprechend der tiefer ausgefallenen weiterzuverrechnenden Kosten des Buchungskreises 2021.
				<b>Ertrag</b>			
	-6 639 400		4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-6 295 253.38	-344 147 *	Verschiebung Inbetriebnahme Parkhaus Helvetiaplatz.
			4510 00 000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-975 506.60	+975 507	
	-353 000		4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-33 863.80	-319 136	
				<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
			<b>590000</b>	<b>Investitionen in Sachanlagen VV</b>			
	650 000		5040 00 000	Hochbauten		+650 000 *	Ausgaben gemäss Baufortschritt; keine Ausgaben erfolgt.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>2040 Steueramt</b>			
			<b>Erfolgsrechnung</b>			
73 324 500	171 700		3 Aufwand	71 806 140.41	+1 690 060	
-3 001 007 000			4 Ertrag	-3 039 425 147.40	+38 418 147	
-2 927 682 500	+171 700		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	-2 967 619 006.99	+40 108 207	
			Dienstabteilung mit Produktgruppen- Jahresabschluss gemäss Separatvorlage. Die mit den Tertialberichten I und II durch den Gemeinderat bewilligten Globalbudget- Ergänzungen sind nicht in der Spalte "NK" enthalten, sondern werden in der Separatvorlage ausgewiesen.			
			<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
768 800	2 023 000		5 Investitionsausgaben	1 779 871.56	+1 011 928	
+768 800	+2 023 000		6 Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+1 779 871.56	+1 011 928	
			<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
			<b>520000 Anschaffung Software</b>			
768 800	2 023 000 N2	5200 00 000	Software	1 779 871.56	+1 011 928 *	Im 2019 aufgelaufene Kosten für die Realisierung von IT-Projekten, die im Jahr 2020 in Produktion gehen: Die Umsetzung der IT-Projekte konnte im 2019 noch nicht wie geplant realisiert werden. Aus heutiger Sicht werden die Kosten gemäss Projektantrag ausgeschöpft.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>2050 Human Resources Management</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
	27 853 600	91 300	3 Aufwand	23 860 773.50	+4 084 127	
	-3 651 600		4 Ertrag	-3 280 985.78	-370 614	
	+24 202 000	+91 300	Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+20 579 787.72	+3 713 513	
<b>Aufwand</b>						
	2 000		3000 00 000 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	250.00	+1 750	
	13 304 600	52 100 N4	3010 00 000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13 308 110.70	+48 589	
	-81 000		3010 00 900 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-56 496.45	-24 504 *	Vom Geschäftsgang abhängig.
			3040 00 000 Kinder- und Ausbildungszulagen	1 000.00	-1 000	
	149 900		3042 00 000 Verpflegungszulagen	157 174.60	-7 275	
	16 200	21 000 N4	3049 00 000 Übrige Zulagen	33 824.00	+3 376	
	828 200	4 600 N4	3050 00 000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	817 210.50	+15 590	
			3050 00 900 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-1 431.05	+1 431	
	1 596 000	5 400 N4	3052 00 000 AG-Beiträge an Pensionskassen	1 626 313.25	-24 913	
	37 100	300 N4	3053 00 000 AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	37 179.35	+221	
	159 700	900 N4	3054 00 000 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	157 296.95	+3 303	
			3054 00 900 Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-275.70	+276	
	1 615 700		3090 00 000 Aus- und Weiterbildung des Personals	1 475 206.16	+140 494	
	130 800		3091 00 000 Personalwerbung	107 796.62	+23 003	
	173 200	7 000 N4	3099 00 000 Übriger Personalaufwand	163 864.85	+16 335	
	9 700		3100 00 000 Büromaterial	539.85	+9 160	
	3 300		3101 00 000 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1 692.50	+1 608	
	217 900		3102 00 000 Drucksachen, Publikationen	133 042.90	+84 857	
	17 700		3103 00 000 Fachliteratur, Zeitschriften	10 759.43	+6 941	
	2 800		3111 00 000 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	600.00	+2 200	



Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	9 000		3113 00 000	Anschaffung Hardware	1 955.45	+7 045	
	136 000		3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	25 775.55	+110 224 *	Zeitliche Verschiebung der HR-IT-Roadmap.
	1 000		3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen		+1 000	
	9 000		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2 774.35	+6 226	
	827 800		3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	467 820.55	+359 979 *	Die neu eingeführte Angehörigenbetreuung, sowie die Überführung der Hilfsmittel und Instrumente des Projekts Personalentwicklung der HR-Strategie in den Betrieb, wurden deutlich weniger nachgefragt als geplant. Dazu kamen weitere Verschiebungen von Vorhaben in die Folgejahre, hauptsächlich aus dem Bereich Bildung und Entwicklung.
	480 500		3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	405 787.00	+74 713	
	400		3137 00 000	Steuern und Abgaben	9 586.41	-9 186 *	Das Unternehmen HR Stadt Zürich ist aufgrund von Entschädigungen an städtische Vertretungen in Organisationen von Drittinstitutionen (VVD) und Verrechnung der Lohnadministration mehrwertsteuerpflichtig. Die geplante Befreiung aus der Mehrsteuerpflicht durch Unterschreiten des Schwellenwerts von Fr. 100'000.- ist nicht eingetreten.
	1 000		3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)		+1 000	
	22 600		3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	22 752.15	-152	
	23 000		3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	1 140.00	+21 860 *	Minderausgaben bei Miete von externen Schulungs- und Projekträumen wegen späterer Umsetzung der HR-IT-Roadmap.
			3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	340.00	-340	
	100 800		3170 00 000	Reisekosten und Spesen	77 419.05	+23 381	
	14 900		3171 00 000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	16 402.10	-1 502	
			3192 00 000	Abgeltung von Rechten	23.05	-23	
	16 400		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	1 747.15	+14 653 *	Die verzögerte Umsetzung der HR-IT-Roadmap und eine allgemeine Zurückhaltung bei Ausgaben führt zu Einsparungen.
	4 100		3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		+4 100	
	100		3419 00 000	Kursverluste Fremdwährungen	0.48	+100	
	200		3499 00 000	Übriger Finanzaufwand		+200	
	40 000		3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen	40 000.00		
	147 400		3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	92 630.35	+54 770 *	IT-Ersatzanschaffungen im Bildungszentrum Werd wurden aufgeschoben.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	5 563 800		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2 462 267.30	+3 101 533 *	Der Aufschub der HR-IT-Roadmap führt zu geringeren internen Verrechnungen durch die OIZ von rund 2,6 Millionen Franken. Weiter wurden weniger Mittel für Change Requests (SAP HCM) benötigt.
	2 271 800		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	2 258 694.10	+13 106	
				<b>Ertrag</b>			
			4231 00 000	Kursgelder	-141 450.00	+141 450 *	Die Kursgelderstattungen wurden auf dem Konto-Nr. 4260 00 000 Rückerstattungen Aus-/ Weiterbildungskosten geplant. Im Laufe des Rechnungsjahres 2019 wurde für Kursgelder dieses neue HRM2 Konto eröffnet.
	-594 400		4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-419 571.42	-174 829 *	Die Bezugsprovision der Quellensteuer wurde auf diesem Konto geplant, im Laufe des Rechnungsjahres 2019 jedoch aufgrund neuer Erkenntnisse auf dem HRM2 Konto-Nr. 4611 00 000 verbucht. Neben der Weiterverrechnung umgesetzter kundenspezifischer Wünsche im SAP HCM stiegen die Entschädigungen für die Lohnadministration der bestehenden Fremdmandanten leicht an.
	-16 800		4250 00 000	Verkäufe	-17 944.40	+1 144	
	-541 600		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-452 878.23	-88 722 *	Entschädigungen städtischer Vertreter in Dritt-Institutionen fielen höher als geplant aus. Die Kursgelderstattungen, siehe Begründung zu Konto-Nr. 4231 00 000, fielen aufgrund einiger Seminarabsagen geringer aus.
	-100		4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-3.95	-96	
			4440 00 000	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	-4.63	+5	
	-75 000		4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-103 650.00	+28 650	
	-3 000		4499 00 000	Übriger Finanzertrag	-37.85	-2 962	
			4611 00 000	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-223 003.30	+223 003 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 4240 00 000.
	-2 420 700		4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-1 922 442.00	-498 258	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
				<b>2051 Stadtweites Case Management am Arbeitsplatz</b>			
				<b>Erfolgsrechnung</b>			
	3 384 300	11 500	3	Aufwand	3 364 707.05	+31 093	
			4	Ertrag	-9.20	+9	
	+3 384 300	+11 500		Saldo	+3 364 697.85	+31 102	
				(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
				<b>Aufwand</b>			
2 506 000		6 200 N4	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2 548 873.45	-36 673	
-100 000			3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-109 533.75	+9 534	
16 400			3042 00 000	Verpflegungszulagen	16 216.00	+184	
		3 000 N4	3049 00 000	Übrige Zulagen	6 848.80	-3 849	
156 500		600 N4	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	156 285.05	+815	
			3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-888.20	+888	
324 100		600 N4	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	319 187.10	+5 513	
7 200			3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7 648.00	-448	
30 100		100 N4	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30 077.15	+123	
30 000			3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	5 814.10	+24 186 *	Der aktuelle Geschäftsgang führte zu Verschiebungen von geplanten Weiterbildungsmassnahmen.
1 000			3091 00 000	Personalwerbung	592.40	+408	
40 000		1 000 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	25 113.50	+15 887	
100			3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		+100	
5 000			3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	4 616.95	+383	
500			3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	198.20	+302	
15 000			3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	19 816.80	-4 817	
3 500			3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	9 245.00	-5 745 *	Reorganisation bezüglich Strukturen und Prozessen führte zu Mehrkosten.
30 000			3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	24 092.55	+5 907	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	12 300	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	8 012.90	+4 287	
	18 900	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	17 071.05	+1 829	
	400	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand		+400	
		3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	110.50	-111	
	34 000	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	21 976.30	+12 024	
	253 300	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	253 333.20	-33	
			<b>Ertrag</b>			
		4440 00 000	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	-9.20	+9	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
				<b>2052 Optimaler Berufseinstieg</b>			
				<b>Erfolgsrechnung</b>			
	1 794 900	4 000	3	Aufwand	1 614 001.40	+184 899	
			4	Ertrag	-2 558.65	+2 559	
	+1 794 900	+4 000		Saldo	+1 611 442.75	+187 458	
				(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
				<b>Aufwand</b>			
	1 599 300	100 N4	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1 446 319.20	+153 081 *	Viele Teilnehmende des Berufserfahrungsjahres fanden früher als geplant neue Anstellungen.
	-10 000		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-21 027.50	+11 028 *	Vom Geschäftsgang abhängig.
	15 000		3042 00 000	Verpflegungszulagen	11 862.00	+3 138	
	10 100	2 800 N4	3049 00 000	Übrige Zulagen	8 019.80	+4 880	
	100 000	200 N4	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	90 473.30	+9 727	
			3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-895.65	+896	
	35 400		3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	44 940.60	-9 541	
	4 700		3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4 149.05	+551	
	19 200		3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17 382.10	+1 818	
			3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-172.60	+173	
	7 000		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1 565.00	+5 435	
	500	900 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand		+1 400	
	800		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	230.90	+569	
	1 000		3170 00 000	Reisekosten und Spesen	833.20	+167	
	1 900		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	348.20	+1 552	
	10 000		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	9 973.80	+26	
				<b>Ertrag</b>			
			4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2 556.00	+2 556	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		4499 00 000	Übriger Finanzertrag	-2.65	+3	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>2080 Organisation und Informatik</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
179 926 200	474 500	3	Aufwand	172 626 394.50	+7 774 306	
-97 310 700		4	Ertrag	-89 322 938.60	-7 987 761	
+82 615 500	+474 500		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+83 303 455.90	-213 455	
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>						
36 097 000		5	Investitionsausgaben	34 667 339.29	+1 429 661	
+36 097 000		6	Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+34 667 339.29	+1 429 661	
<b>Aufwand</b>						
50 113 900	127 000 N1 176 500 N4	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	49 752 390.10	+665 010 *	Durch das schwierige Rekrutierungsumfeld (IT-Fachkräftemangel) verzögerte sich die Besetzung diverser Stellen.
-150 000		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-230 448.85	+80 449 *	Höhere Rückerstattung für militärische (EO) und unfallbedingte Abwesenheiten (UV).
60 000		3030 00 000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	64 304.95	-4 305	
470 000		3042 00 000	Verpflegungszulagen	454 304.00	+15 696	
1 120 000	82 300 N4	3049 00 000	Übrige Zulagen	900 948.00	+301 352 *	Tiefere Kosten für die Wahlhelferentschädigungen, sowie leicht geringere Pikettenschädigungen.
3 231 700	8 000 N1 16 100 N4	3050 00 000 3050 00 900	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3 145 291.90 -1 934.65	+110 508 +1 935	
6 346 400	13 200 N1 18 400 N4	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	6 336 618.05	+41 382	
144 900	400 N1 700 N4	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	142 097.80	+3 902	
602 800	1 400 N1 3 100 N4	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	606 007.25	+1 293	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-600 300		3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-373.05	-599 927	
	755 000		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	580 180.23	+174 820 *	Diverse extern geplante Ausbildungen konnten intern (BildungsStadt Albis) angeboten werden oder mussten zeitlich verschoben werden.
	140 000		3091 00 000	Personalwerbung	135 493.43	+4 507	
	177 300	27 400 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	113 191.48	+91 509	
	2 000		3100 00 000	Büromaterial	486.00	+1 514	
	244 000		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	228 309.20	+15 691	
	164 500		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	124 292.70	+40 207	
	10 000		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	5 371.54	+4 628	
	30 000		3104 00 000	Lehrmittel	21 336.20	+8 664	
	250 000		3105 00 000	Lebensmittel	171 694.54	+78 305	
			3106 00 000	Medizinisches Material	1 469.00	-1 469	
	4 000		3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	94.75	+3 905	
	79 000		3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	55 090.78	+23 909	
	477 000		3113 00 000	Anschaffung Hardware	320 569.26	+156 431 *	Die Minderausgaben sind auf einen geringeren Bedarf an Testgeräten im Arbeitsplatzbereich und weniger Beschädigungen (Tablets im Schulumfeld) als prognostiziert zurückzuführen.
	14 948 200		3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	13 657 579.16	+1 290 621 *	Das budgetierte Mengenwachstum bei den Microsoft-Lizenzen ist nicht eingetreten. Durch schrittweise Beschaffung (Adobe) oder wegen zeitlichen Anpassungen von Projekten (IAM - Identity and Access Mgmt / SIEM - Security Information and Event Mgmt) wurden nicht alle geplanten Lizenzen benötigt.
	2 000		3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1 179.85	+820	
	1 690 000		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1 706 102.75	-16 103	
	7 700 200		3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	6 722 136.95	+978 063 *	Die Reduktion von Telefonanschlüssen (ALL-IP Projekt VolP) und preisgünstigere Abos führten zu einem Minderaufwand.
	30 613 800		3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	27 924 993.85	+2 688 806 *	Durch tiefere Projektkosten (SAP Success Factors), inhaltlich und zeitliche Anpassung von diversen Projekten (KITS, CRM - Kunden-Auftragsverwaltung, IMON - Infrastruktur Monitoring, NMS - Netzwerk-Management-System)



Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	1 471 000		3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	1 233 396.03	+237 604 *	und vermehrte Aufgabenübernahme durch internes Personal konnten die Aufwände reduziert werden. Tiefere Aufwände im Security-Umfeld (Analysedienste) und bei den Azure-Cloud-Services von Microsoft.
	21 200		3134 00 000	Sachversicherungsprämien	19 904.25	+1 296	
	113 000		3137 00 000	Steuern und Abgaben	135 367.97	-22 368	
	655 000		3138 00 000	Kurse, Prüfungen und Beratungen	671 829.82	-16 830	
	1 169 000		3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	921 486.82	+247 513 *	Aufwände für die Hardwarewartung von VoIP-Telefonie wurde korrekterweise unter 3153 verbucht. Korrektur wurde im Budget 2020 berücksichtigt.
	5 410 000		3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4 931 267.81	+478 732 *	Verhandlungserfolge (Cisco-Server) und ein früherer Rückbau von nicht mehr benötigter Hardware (EMC / IBM) reduzierten die Wartungskosten.
	8 287 700		3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	8 029 911.34	+257 789 *	Tiefere Software-Aktivierungen (Konto 5200) und der frühere Rückbau von nicht mehr benötigter Hardware (EMC / IBM) reduzierten auch die Wartungskosten der Software.
	1 556 000		3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	1 557 182.00	-1 182	
	4 818 500		3169 00 000	Übrige Mieten und Benützungskosten	4 370 548.27	+447 952 *	Aufgrund ausreichender Telefonie-Netzleistung konnte auf Kapazitätserweiterungen im ewz-Glasfasernetz verzichtet werden. Zudem wurden diverse Telekommunikations-Netz-Optimierungen ohne Kostenfolge realisiert.
	250 000		3170 00 000	Reisekosten und Spesen	218 690.89	+31 309	
	2 000		3190 00 000	Schadenersatzleistungen		+2 000	
	8 000		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	1 046.55	+6 953	
	791 600		3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	430 616.60	+360 983 *	Längere Abschreibungsdauer (15 Jahre) für Mieterausbauten als im Budget geplant.
	27 399 400		3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	28 165 167.00	-765 767 *	Durch die Finalisierung des SIBAP-Rollout waren im 3. Tertial höhere Anschaffungen an Hardware mit 3-Jähriger Abschreibungsdauer notwendig.
	1 541 200		3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	1 246 057.69	+295 142 *	Tiefere Investitionen im Software-Bereich führten zu geringeren Abschreibungen.
	3 000		3419 00 000	Kursverluste Fremdwährungen	3 258.54	-259	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	85 000		3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	21 994.80	+63 005 *	Geplante Aufwände der SBMV (Austausch KITS Tablets) wurden direkt ans Schulamt (KITS Fachstelle) verrechnet.
	729 600		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	718 845.90	+10 754	
	6 988 600		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	7 011 045.05	-22 445	
				<b>Ertrag</b>			
	-3 100 000		4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-5 004 431.55	+1 904 432 *	Der erhöhte Ertrag entspricht den OIZ-Leistungen die von den Dienstabteilungen aktiviert wurden (budgetiert werden diese Leistungen auf dem Konto 4910).
	-240 000		4250 00 000	Verkäufe	-328 080.40	+88 080	
	-160 000		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-159 986.40	-14	
			4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-3 090.72	+3 091	
			4440 00 000	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	-7 594.38	+7 594	
	-30 000		4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-18 964.70	-11 035 *	Infolge externer Bauprojekte auf dem Areal Albis reduzierte sich die Anzahl der zur Verfügung stehenden Parkplätze.
	-5 400 000		4480 00 000	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-5 355 158.20	-44 842	
	-5 000		4499 00 000	Übriger Finanzertrag		-5 000	
	-88 375 700		4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-78 445 632.25	-9 930 068	
				<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
			<b>503501</b>	<b>Einbauten in von der Stadt gemieteten Liegenschaften: Sammelkonto</b>			
	240 000		5040 00 000	Hochbauten	232 735.60	+7 264	
			<b>506201</b>	<b>Anschaffung Hardware</b>			
	28 970 000		5060 00 000	Mobilien	28 954 491.00	+15 509	
			<b>520000</b>	<b>Anschaffung Software</b>			
	6 887 000		5200 00 000	Software	5 480 112.69	+1 406 887 *	Geringeres Mengenwachstum (SAP Umfeld, Citrix), tiefere Programmierungskosten (Projekt Gamma) und zeitliche Projektverschiebungen (IAM - Identity and Access Mgmt / ZGG - Zielgerichtete Gewalt) führten zu geringeren Softwareaktivierungen.

## **3.4 Sicherheitsdepartement**

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
				<b>2500 Sicherheitsdepartement Departementssekretariat</b>			
				<b>Erfolgsrechnung</b>			
	4 192 800	20 300	3	Aufwand	4 063 419.78	+149 680	
	-82 500		4	Ertrag	-84 829.14	+2 329	
	+4 110 300	+20 300		Saldo	+3 978 590.64	+152 009	
				(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
				<b>Aufwand</b>			
	2 356 600	12 900 N4	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2 311 948.55	+57 551	
	-1 000		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals		-1 000	
	19 000		3042 00 000	Verpflegungszulagen	17 745.00	+1 255	
		3 700 N4	3049 00 000	Übrige Zulagen	28.25	+3 672	
	145 900	1 000 N4	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	143 811.05	+3 089	
	313 300	1 300 N4	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	310 466.35	+4 134	
	6 200		3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	6 046.55	+153	
	28 300	200 N4	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	27 902.30	+598	
	20 000		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	5 038.95	+14 961 *	Es wurden keine grösseren Weiterbildungen durch die Mitarbeitenden beansprucht.
	1 000		3091 00 000	Personalwerbung	17 662.80	-16 663 *	Mit STRB 1146 vom 18.12.2019 wurden für externe Assessments zur Besetzung der Stelle des/der Leitenden Stadtrichters/in bewilligt.
	26 000	1 200 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	25 606.95	+1 593	
			3100 00 000	Büromaterial	6.15	-6	
	200		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	78.25	+122	
	15 000		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	16 664.60	-1 665	
	5 500		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	4 013.24	+1 487	
	1 500		3113 00 000	Anschaffung Hardware	1 900.00	-400	
	1 800		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	396.35	+1 404	
	42 800		3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	33 479.19	+9 321	
	83 000		3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	64 873.40	+18 127	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	58 800		3170 00 000	Reisekosten und Spesen	60 741.45	-1 941	
			3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	1 852.60	-1 853	
			3440 00 000	Wertberichtigungen Wertschriften FV	4.25	-4	
	3 000		3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1 521.35	+1 479	
	142 100		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	87 870.85	+54 229 *	Die Kosten der OIZ für das Hosting der Fachapplikationen fielen tiefer aus und es wurden keine Change Requests umgesetzt.
	923 800		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	923 761.35	+39	
				<b>Ertrag</b>			
	-11 300		4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-15 719.05	+4 419	
	-71 200		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-69 110.09	-2 090	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>2501 Schutzraumbautenfonds</b>			
			<b>Erfolgsrechnung</b>			
	650 000		3 Aufwand	680 366.15	-30 366	
	-650 000		4 Ertrag	-680 366.15	+30 366	
			Saldo			
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			<b>Aufwand</b>			
	400 000	3601 00 000	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	464 800.00	-64 800 *	Der Wert ist von der Bautätigkeit abhängig.
	250 000	3632 00 000	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	215 566.15	+34 434	
			<b>Ertrag</b>			
	-400 000	4200 00 000	Ersatzabgaben	-464 800.00	+64 800	
	-250 000	4501 00 000	Entnahmen aus Fonds des FK	-215 566.15	-34 434	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>2505 Parkgebühren</b>			
			<b>Erfolgsrechnung</b>			
	16 836 000	3	Aufwand	15 922 565.49	+913 435	
	-16 836 000	4	Ertrag	-15 922 565.49	-913 435	
			Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			<b>Aufwand</b>			
	50 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	35 916.80	+14 083	
	6 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	1 737.20	+4 263	
	140 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	80 151.31	+59 849 *	Es waren weniger Ersatzbeschaffungen von Parkuhren erforderlich.
	24 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20 780.45	+3 220	
	1 120 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 142 248.21	-22 248	
	1 100	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand		+1 100	
	510 000	3141 00 000	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	438 177.17	+71 823	
	70 000	3149 00 000	Unterhalt übrige Sachanlagen	42 284.34	+27 716	
	430 000	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	367 897.80	+62 102	
	34 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	51 129.97	-17 130 *	Einige Schlussrechnungen für das Projekt «bargeldloses Bezahlen von Parkgebühren» sind erst im 2019 eingetroffen.
	350 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	344 446.80	+5 553	
	749 300	3510 00 000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	42 595.44	+706 705	
	13 351 600	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13 355 200.00	-3 600	
			<b>Ertrag</b>			
	-16 800 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-15 881 503.54	-918 496 *	Die Entwicklung der Parkgebühren wurde zu optimistisch budgetiert.
	-500	4250 00 000	Verkäufe		-500	
	-3 500	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-3 500	
	-25 000	4472 00 000	Vergütung für Benütungen Liegenschaften VV	-26 568.00	+1 568	
	-7 000	4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-14 493.95	+7 494	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>2506 Blaue Zonen</b>			
			<b>Erfolgsrechnung</b>			
	16 517 500	1 300	3 Aufwand	16 778 397.25	-259 597	
	-16 517 500		4 Ertrag	-16 778 397.25	+260 897	
		+1 300	Saldo		+1 300	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			<b>Aufwand</b>			
	480 500	200 N4 3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	456 953.91	+23 746	
		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-927.00	+927	
	4 600	3042 00 000	Verpflegungszulagen	4 536.00	+64	
		800 N4 3049 00 000	Übrige Zulagen	2 130.00	-1 330	
	29 700	100 N4 3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28 779.35	+1 021	
	75 600	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	53 661.00	+21 939	
	1 400	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	1 333.05	+67	
	5 800	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5 529.85	+270	
	5 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	3 338.70	+1 661	
	1 400	3091 00 000	Personalwerbung		+1 400	
	3 000	200 N4 3099 00 000	Übriger Personalaufwand	1 586.40	+1 614	
	500	3100 00 000	Büromaterial		+500	
	14 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5 309.30	+8 691	
	30 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	21 976.83	+8 023	
	33 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5 604.05	+27 396 *	Es waren weniger Ersatzbeschaffungen von Signaltafeln erforderlich.
	120 000	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	157 083.99	-37 084 *	Für die Mitarbeitenden «Kontrolle ruhender Verkehr KRV» musste zusätzliche Arbeitsbekleidung beschafft werden.
	80 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	73 686.58	+6 313	
	119 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	125 470.50	-6 471	
	2 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen		+2 000	



Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	285 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	184 973.99	+100 026 *	Es wurden weniger Aufträge an Dritte notwendig als geplant. Zudem sind die Aufwendungen für Post- und Bankgebühren sind tiefer als erwartet.
	114 000	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	113 085.00	+915	
	830 000	3141 00 000	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	736 257.53	+93 742	
	10 000	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4 469.55	+5 530	
	40 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	803.15	+39 197 *	Es waren weniger Reparaturen an Druckern und mobilen Datenerfassungsgeräten (MDE) nötig.
	140 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	102 123.35	+37 877	
	16 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	15 972.00	+28	
	6 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	2 726.00	+3 274	
		3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	1.57	-2	
	4 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	1 870.00	+2 130	
	1 282 200	3510 00 000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	2 002 270.65	-720 071	
	90 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	51 703.95	+38 296	
	12 627 500	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12 549 121.40	+78 379	
	67 300	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	66 966.60	+333	
			<b>Ertrag</b>			
	-16 500 000	4240 00 000	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen	-16 755 677.05	+255 677 *	Ein geringer Anstieg ist bei den Gewerbeparkkarten und Tagesbewilligungen zu verzeichnen. Der Verkauf an Anwohnerparkkarten ist im 2019 leicht rückläufig.
	-500	4250 00 000	Verkäufe	-134.00	-366	
	-2 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1 948.60	-51	
		4499 00 000	Übriger Finanzertrag	-20.00	+20	
	-15 000	4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-20 617.60	+5 618	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>2520 Stadtpolizei</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
340 588 100	1 349 200	3	Aufwand	338 715 964.23	+3 221 336	
-122 139 800		4	Ertrag	-123 017 297.52	+877 498	
+218 448 300	+1 349 200		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+215 698 666.71	+4 098 834	
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>						
8 043 200		5	Investitionsausgaben	7 809 389.35	+233 811	
+8 043 200		6	Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+7 809 389.35	+233 811	
<b>Aufwand</b>						
		3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2 400.00	-2 400	
216 938 600	657 400 N4	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	215 487 235.95	+2 108 764 *	Der Lehrgang für den Assistenzdienst Konsulatsschutz (AKS) begann später. Zudem weist der AKS im Moment noch einen Unterbestand auf.
-1 850 000		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1 801 659.80	-48 340	
2 715 000		3042 00 000	Verpflegungszulagen	2 825 920.65	-110 921 *	Die Verpflegungskosten bei den Einsätzen des Ordnungsdienstes sind höher ausgefallen (interne Umbuchung, Mehrertrag im Konto 4250 00 000).
6 722 100	349 100 N4	3049 00 000	Übrige Zulagen	7 298 750.35	-227 550 *	Die mit den Lohnmassnahmen zur Verfügung gestellten Naturalprämien wurden mit dem Lohn ausbezahlt (siehe auch Konto 3099 00 000). Zudem sind die Stellvertreter/innen-Zulagen leicht höher ausgefallen.
13 954 600	62 900 N4	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13 876 054.00	+141 446	
		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-24 621.25	+24 621	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	24 679 100	68 400 N4	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	24 926 005.80	-178 506	
	634 300	2 900 N4	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	636 152.20	+1 048	
	2 689 600	12 100 N4	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2 669 304.75	+32 395	
			3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-3 634.50	+3 635	
	1 694 600		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1 401 492.93	+293 107 *	Die Kosten bei der Züricher Polizeischule (ZHPS) sind tiefer ausgefallen.
	468 500		3091 00 000	Personalwerbung	472 919.34	-4 419	
	480 900	116 400 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	450 401.95	+146 898	
	104 600		3100 00 000	Büromaterial	101 715.05	+2 885	
	2 769 900		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2 607 239.24	+162 661 *	Es wurden weniger Waffenersatzteile und Verbrauchsmaterial benötigt.
	844 500		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	744 488.30	+100 012	
	118 200		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	97 407.91	+20 792	
	9 000		3104 00 000	Lehrmittel	7 747.80	+1 252	
	605 000		3105 00 000	Lebensmittel	608 141.21	-3 141	
	500		3106 00 000	Medizinisches Material	492.85	+7	
	200		3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte		+200	
	2 986 600		3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2 441 373.15	+545 227 *	Tiefere Kosten bei den Waffen und Waffenzubehör sowie bei den OD-Schutzanzügen führten zu diesem Ergebnis.
	2 510 500		3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2 452 597.53	+57 902	
	420 000		3113 00 000	Anschaffung Hardware	414 189.95	+5 810	
	600 000		3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	510 817.39	+89 183	
	28 100		3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	27 287.75	+812	
	119 000		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	53 941.55	+65 058 *	Die Schmutzwasser- und Abfallgebühren des ERZ fielen tiefer aus.
	5 372 800	80 000 N1	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	5 235 175.48	+217 625 *	Bei den Halterermittlungen, Portokosten, Sicherheitsdienstleistungen für die Zürcher Ausnüchterungs- und Beratungsstelle sowie Dienstleistungen von Handwerkern sind tiefere Kosten angefallen.
	3 028 700		3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2 363 705.52	+664 994 *	Die Kosten für den Rechtsschutz und die Begleitung des Projektes Records- Management sind tiefer ausgefallen. Die geplante externe Beratung für die Verselbständigung des Forensischen Instituts wurde nicht beansprucht (erfolgt ab 2020). Aufgrund von

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						Ressourcenproblemen beim Lieferanten mussten POLIS-Projekte verschoben werden.
	685 000	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	622 371.30	+62 629	
	352 000	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	340 296.20	+11 704	
	303 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	259 594.13	+43 406	
	333 000	3138 00 000	Kurse, Prüfungen und Beratungen	339 324.65	-6 325	
	240 000	3143 00 000	Unterhalt übrige Tiefbauten	232 468.44	+7 532	
	344 000	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	310 404.44	+33 596	
	150 000	3149 00 000	Unterhalt übrige Sachanlagen	161 029.35	-11 029	
	2 248 000	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1 991 876.55	+256 123 *	Tiefere Reparaturkosten bei den Dienstfahrzeugen, bei der Einsatztechnik und den Geräten der Raumbewirtschaftung führen zu diesem Ergebnis.
	192 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	162 873.95	+29 126	
	2 083 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	2 087 052.12	-4 052	
	43 100	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	22 396.00	+20 704	
	116 900	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	103 887.55	+13 012	
	302 300	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	297 024.44	+5 276	
	2 376 700	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	2 312 992.58	+63 707	
		3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen	269 700.00	-269 700 *	Im Zusammenhang mit HRM2 wurde erstmals eine Wertberichtigung auf die offenen Debitorenforderungen vorgenommen.
	3 200 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	3 308 739.69	-108 740 *	Die Abschreibung infolge Verlustschein eines Regressfalles und ein leicht höherer Abschreibungsbedarf bei den Ordnungsbussen führen zu dieser Differenz.
	105 000	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	59 379.85	+45 620	
	595 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	376 024.49	+218 976 *	Die Inventurdifferenzen sind tiefer ausgefallen, wie auch der Aufwand bei den Dienststunden.
	199 900	3300 30 000	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	225 588.51	-25 689 *	Zu tiefe Budgetierung.
	4 524 300	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6 684 809.83	-2 160 510 *	Bei der Neubeurteilung der Anlagen im Zusammenhang mit der Einführung von HRM2 wurde eine Differenzanlage geschaffen. Diese Anlage mit einem Wert von 2,7 Mio. Franken wurde vollumfänglich abgeschrieben.
		3301 60 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	52 379.00	-52 379 *	Zwei Geräte mit Restbuchwert wurden ausser Betrieb genommen.
		3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	169 848.66	-169 849 *	Die Abschreibungen für Software wurde irrtümlich im Konto 3300 60 000 budgetiert.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	2 000	3419 00 000	Kursverluste Fremdwährungen	31 946.16	-29 946 *	Die Kursdifferenzen im Zusammenhang mit dem EURO sind höher ausgefallen (siehe auch Konto 4199 0000).
		3440 00 000	Wertberichtigungen Wertschriften FV	1 817.19	-1 817	
		3499 00 000	Übriger Finanzaufwand	97.00	-97	
		3502 00 000	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	2 000.00	-2 000	
	220 000	3601 00 000	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	233 490.00	-13 490	
	725 000	3611 00 000	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	689 523.00	+35 477	
		3650 40 000	Wertberichtigungen Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmungen	35 300.00	-35 300 *	Es wurde eine Wertberichtigung der Beteiligung an der Abraxas Informatik AG vorgenommen (jährliche Werthaltigkeitsprüfung).
	14 100	3660 50 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	14 118.00	-18	
	560 900	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	444 156.55	+116 743	
	6 144 600	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6 117 552.20	+27 048	
	25 883 400	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	24 872 859.35	+1 010 541 *	Die IMMO hat die Mietzinse aufgrund einer Zinssatzsenkung reduziert. Zudem wird auf die Weiterverrechnung der meisten Nutzerausbauten verzichtet.
			<b>Ertrag</b>			
	-1 100 000	4033 00 000	Hundesteuern	-1 258 105.00	+158 105 *	Eine Zunahme von Hunden in der Stadt Zürich führt zu diesem höheren Ertrag.
	-1 000 000	4120 00 000	Konzessionen	-827 002.00	-172 998 *	Eine höhere Anzahl energieeffizienter Fahrzeuge sowie eine Abnahme der Taxibewilligungen führen zu einem tieferen Ertrag.
	-3 050 500	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-2 825 234.44	-225 266 *	Es mussten weniger Einsätze im Zusammenhang mit Fehlalarmen sowie Gesuche für Akteneinsicht verrechnet werden.
	-129 000	4231 00 000	Kursgelder	-138 019.43	+9 019	
	-6 566 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-7 290 938.53	+724 939 *	Es konnten höhere Erträge bei der Verrechnung von Polizeieinsätzen im Zusammenhang mit Veranstaltungen (grössere Anzahl Konzerte) und bei der Vermietung von Signalisationen verzeichnet werden. Die Im Jahr 2018 verrechnete Gebühr «gebranntes Wasser 2018-2021» werden seit letztem Jahr auf die jeweiligen Jahre 2019-2021 transitorisch abgegrenzt (Fr. 251 750.-).

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-1 377 000		4250 00 000	Verkäufe	-1 580 341.85	+203 342 *	Die Erträge des Personalrestaurants sind gestiegen (siehe auch Begründung zu Konto 3042 00 000). Zudem sind die Erträge aus Materialverkäufe höher ausgefallen.
	-3 627 100		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-3 449 530.44	-177 570 *	Die Rückerstattungen bei Schadenfällen von Geräten und Fahrzeugen fielen tiefer aus.
	-62 100 000		4270 00 000	Bussen	-61 613 238.96	-486 761 *	Die Übertretungen im ruhenden Verkehr nahmen ab.
	-1 000		4290 00 000	Übrige Entgelte	-263.75	-736	
	-500		4390 00 000	Übriger Ertrag	-4 184.66	+3 685	
	-3 500		4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-3 051.37	-449	
	-3 000		4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-13 179.49	+10 179 *	Die Kursdifferenzen im Zusammenhang mit dem EURO sind höher ausgefallen (siehe auch Konto 3419 00 000).
			4440 00 000	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	-2 612.66	+2 613	
	-12 860 000		4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-13 130 780.54	+270 781 *	Bei der Benutzung des öffentlichen Grundes zu Bauzwecken konnten höhere Erträge verzeichnet werden.
			4502 00 000	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	-177.95	+178	
	-5 475 000		4610 00 000	Entschädigungen vom Bund	-6 341 166.00	+866 166 *	Der Bund vergütet die zusätzlichen Stellen 2020 für den Konsulatsschutz bereits ein Jahr früher, da diese ausgebildet werden müssen.
	-961 000		4611 00 000	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-933 696.00	-27 304	
	-531 200		4630 00 000	Beiträge vom Bund	-335 000.00	-196 200 *	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	-23 270 774.45	-84 226	
				<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
			<b>501411</b>	<b>Anschaffung Hardware</b>			
	1 180 000		5060 00 000	Mobilien	1 096 766.16	+83 234	
			<b>501412</b>	<b>Anschaffung Software</b>			
	900 000		5200 00 000	Software	715 894.66	+184 105 *	Beim Projekt «BeSys» (neues Bewilligungssystem) gab es eine Projektverzögerung.
			<b>501415</b>	<b>Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</b>			
	5 903 200		5060 00 000	Mobilien	5 936 728.53	-33 529	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	60 000	5540 00 000	<b>501430 Beteiligung an Abraxas Informatik AG</b> Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	60 000.00		

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>2525 Stadtrichteramt</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
21 530 800		-12 800	3 Aufwand	16 931 427.91	+4 586 572	
-30 984 100			4 Ertrag	-20 777 407.16	-10 206 693	
-9 453 300		-12 800	Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	-3 845 979.25	-5 620 121	
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>						
500 000			5 Investitionsausgaben		+500 000	
+500 000			6 Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)		+500 000	
<b>Aufwand</b>						
6 265 300		19 500 N4 3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6 062 456.35	+222 344 *	Infolge nicht besetzter Stellen und des Bezugs unbezahlten Urlauben ist der Aufwand tiefer ausgefallen.
-13 000		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-69 072.90	+56 073 *	Für Mitarbeitende, die längere Zeit infolge Unfall ausgefallen sind, wurden mehr Unfall-Taggelder und IV-Leistungen entschädigt.
30 000		3030 00 000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte		+30 000 *	Es wurden keine temporären Arbeitskräfte angestellt.
60 000		3042 00 000	Verpflegungszulagen	54 951.00	+5 049	
		10 100 N4 3049 00 000	Übrige Zulagen	22 700.00	-12 600 *	Durch den Ausfall höherer Kadermitarbeiter/innen wurde durch das Departement ad interim-Stellvertretungen ernannt und Stellvertreterzulagen entschädigt.
390 600		1 800 N4 3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	372 015.60	+20 384	
		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-353.80	+354	
737 600		2 000 N4 3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	664 182.20	+75 418	
17 700		100 N4 3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	16 891.65	+908	



Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	75 200	300 N4	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	71 612.00	+3 888	
			3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-68.15	+68	
	37 500		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	17 688.61	+19 811 *	Es wurden wesentlich weniger externe Weiterbildungen besucht.
	30 000	3 400 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	29 052.05	+4 348	
	3 500		3100 00 000	Büromaterial	136.90	+3 363	
	4 000		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2 452.20	+1 548	
	39 000		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	32 824.20	+6 176	
	7 400		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	3 461.00	+3 939	
	500		3106 00 000	Medizinisches Material	33.65	+466	
	2 000		3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	204.00	+1 796	
	3 000		3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	470.00	+2 530	
	10 000		3113 00 000	Anschaffung Hardware	4 509.20	+5 491	
	2 200		3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen		+2 200	
	3 889 200	-50 000 N1	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	2 999 586.08	+839 614 *	Auf Grund des Rückgangs der eingegangenen und bearbeiteten Fälle sind auch weniger Kosten im Zusammenhang mit Betriebs- und Untersuchungskosten angefallen.
	496 100		3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	462 852.98	+33 247	
	40 000		3137 00 000	Steuern und Abgaben	29 755.92	+10 244	
	9 000		3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	7 140.50	+1 860	
	17 500		3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	11 961.65	+5 538	
	200 000		3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	155 753.76	+44 246	
	41 500		3170 00 000	Reisekosten und Spesen	37 186.00	+4 314	
			3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen	-2 525 000.00	+2 525 000 *	Durch den Rückgang der Falleingänge konnten die Wertberichtigungen aufgelöst werden.
	7 735 000		3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	7 286 373.57	+448 626 *	Durch den Rückgangs der eingegangenen und bearbeiteten Fälle sind auch weniger Abschreibungen angefallen.
	125 000		3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software		+125 000 *	Das Projekt zur Ablösung der Fachapplikationen ist noch in der Initialisierungsphase, deshalb fielen keine Abschreibungen an.
			3419 00 000	Kursverluste Fremdwährungen	209.34	-209	
	67 000		3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	54 092.40	+12 908	
	398 600		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	317 879.15	+80 721	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	809 400		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	807 490.80	+1 909	
				<b>Ertrag</b>			
	-14 475 000		4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-9 322 949.89	-5 152 050 *	Die Reduktion der Gebührenerträge für Amtshandlungen ist darauf zurückzuführen, dass weniger Geschäfte verfügt wurden, wegen Personalengpässen.
	-40 000		4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-57 028.10	+17 028	
	-1 894 100		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1 353 489.59	-540 610 *	Aufgrund des Rückgangs der eingegangenen und bearbeiteten Fälle sind auch weniger Kosten bei den Betriebs- und Untersuchungskosten angefallen, die im Inkasso hätten zurückgefordert werden können.
	-11 930 000		4270 00 000	Bussen	-7 905 985.00	-4 024 015 *	Gemäss neuer Rechtsprechung ist es nicht mehr zulässig, jemanden alleine gestützt auf seine Eigenschaft als Halter/in eines Fahrzeugs der begangenen Verkehrswiderhandlung schuldig zu sprechen (Halterhaftungsfälle). Dies führt dazu, dass Vorleben und persönliche Verhältnisse des/der Täters/in nicht mehr berücksichtigt werden dürfen und die Busse aufgrund des Vorlebens nicht mehr, wie früher, erhöht werden darf. Generell wurden weniger Fälle wegen Personalengpässe verfügt.
	-2 500 000		4290 00 000	Übrige Entgelte	-2 057 689.08	-442 311 *	Als Folge des Rückgangs der Fälle hat auch das Verlustscheininkasso einen Rückgang der Zahlungseingänge verzeichnen müssen und somit weniger Forderungen einkassieren können.
	-145 000		4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-80 083.07	-64 917 *	Durch den Rückgang der Falleingänge haben sich die Verzugszinsenträge auf den Forderungen reduziert.
			4440 00 000	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	-182.43	+182	
				<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
			<b>520000</b>	<b>Anschaffung Software</b>			
	500 000		5200 00 000	Software		+500 000 *	Für die Beschaffung einer neuen IT-Lösung wurde ein Projektinitialisierungsauftrag erstellt. Ziel dabei ist es, in der Initialisierungsphase mögliche Umsetzungsvarianten auszuarbeiten und zu

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						<p>bewerten, sowie ein entsprechendes Pflichtenheft zu erstellen. Diese Phase sollte Ende März 2020 abgeschlossen sein. Dies führte dazu, dass der budgetierte Betrag für eine Neubeschaffung noch nicht genutzt wurde.</p>

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>2550 Schutz &amp; Rettung</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
131 629 900	1 841 700		3 Aufwand	131 007 403.55	+2 464 196	
-81 374 000			4 Ertrag	-83 327 157.18	+1 953 157	
+50 255 900	+1 841 700		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+47 680 246.37	+4 417 353	
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>						
9 468 600	265 000		5 Investitionsausgaben	7 546 579.05	+2 187 021	
-1 095 000			6 Investitionseinnahmen	-1 298 600.53	+203 601	
+8 373 600	+265 000		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+6 247 978.52	+2 390 622	
<b>Investitionen Finanzvermögen</b>						
			7 Ausgaben für Sachanlagen des Finanzvermögens	1 249 854.19	-1 249 854	
			8 Einnahmen für Sachanlagen des Finanzvermögens	-1 249 854.19	+1 249 854	
			Nettoinvestitionen Finanzvermögen (+ = Ausgabenüberschuss / - = Einnahmenüberschuss)			
<b>Aufwand</b>						
73 723 700	-125 700 N1 392 500 N4	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	72 662 350.35	+1 328 150 *	Der Minderaufwand entstand vor allem durch länger andauernde Vakanzen. Per 31.12 2018 hatte SRZ einen Soll-Stellenwert von 635.9 (FTE), davon waren 7.7 Stellenwerte (FTE) vakant. Per 1.1.2019 wurden bei SRZ 20.2 neue Stellen geschaffen. Der Soll-Stellenwert stieg somit per 1.1.2019 auf 656.1 (FTE). 2019 konnte ein Grossteil der per 1.1.2019 vakanten 27.9 Stellenwerte (FTE) sowie weitere Vakanzen infolge Kündigungen und Pensionierungen erfolgreich besetzt werden, trotz Fachkräftemangel und schwieriger Marktlage

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						(Rettungssanitäter/innen, ICT Fachspezialisten/innen etc.). Per 31.12.2019 waren noch 7.6 Stellenwerte (FTE) vakant. Fr. 110 000.– für Funktionszulagen der Milizfeuerwehr wurden auf dem Lohnkonto 3010 00 000 budgetiert, aber gemäss HRM 2 über das Konto 3049 00 000 ausbezahlt
	-920 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-865 969.20	-54 031	
	1 657 700	3042 00 000	Verpflegungszulagen	1 462 286.19	+195 414 *	Während der Bauzeit des neuen Bildungszentrums Blaulicht (bisher: Ausbildungszentrum Rohwiesen) muss die Verpflegung für die Rettungskräfte von SRZ extern eingekauft werden. Die entsprechenden Aufwände lagen tiefer als erwartet.
	2 926 300	110 500 N4 3049 00 000	Übrige Zulagen	3 411 486.50	-374 687 *	Die Schichtpauschalen der Rettungs- und Transportsanitäter/innen, Berufsfeuerwehrleute und der Mitarbeitenden der Einsatzleitzentrale werden aufgrund der effektiv besetzten Stellen zum Zeitpunkt der Budgetierung automatisiert berechnet und budgetiert. Die vakanten sowie die 2019 neu geschaffenen 20.2 Stellen waren im Budget deshalb nicht berücksichtigt. Ebenfalls nicht budgetiert waren Entschädigungen an SRZ-Mitarbeitende für auswärtige Einsätze wie das Eidg. Schwing- und Äplerfest. Den Mitarbeitenden werden diese Einsätze durch SRZ abgegolten. Dem stehen Erträge aus Verrechnungen an die Veranstalter durch SRZ gegenüber. Diese Erträge werden auf dem Konto 4240 00 000 (Benützungsg Gebühr und Dienstleistungen) verbucht. Fr. 110 000.– Funktionszulagen der Milizfeuerwehr wurden auf dem Lohnkonto 3010 00 000 budgetiert, aber gemäss HRM 2 über das Konto 3049 00 000 ausbezahlt. Die Stellvertreterzulagen für längerfristige oder dauernde Stellvertretung wurden bei SRZ gemäss Art. 68 bis ABPR neu geregelt. Dies war im Budget nicht berücksichtigt.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	4 701 800	-7 800 N1	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	4 657 038.75	+68 361	
		31 400 N4		Verwaltungskosten			
			3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV,	-12 664.55	+12 665	
				Verwaltungskosten			
	8 118 800	-18 700 N1	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	8 144 699.05	-3 799	
		40 800 N4					
	216 800	-400 N1	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-	212 055.90	+5 844	
		1 500 N4		Haftpflichtversicherungen			
	903 600	-1 500 N1	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	895 782.20	+12 318	
		6 000 N4					
			3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an	-2 440.90	+2 441	
				Familienausgleichskasse			
	7 500		3059 00 000	Übrige AG-Beiträge	3 221.00	+4 279	
	918 600		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	741 923.19	+176 677 *	2019 wurde entschieden, künftig eine eigene Spezialistengruppe innerhalb der Berufsfeuerwehr für die spezifischen Aufgaben im Zusammenhang mit dem Flugbetrieb am Flughafen Zürich zu betreiben. Entsprechend müssen weniger Berufsfeuerwehrleute Aus- und Weiterbildungen im Zusammenhang mit der Flugzeugbrandbekämpfung besuchen. Deshalb wurde ein geplanter Kurs auf dem Flughafen Schiphol in Amsterdam abgesagt. Die Trainingsanlagen in Rotterdam wurden 2019 umgebaut, deshalb entfielen diese Kurse ebenfalls. Weitere Ausbildungen wurden infolge Neukonzeption abgesagt, nicht oder intern durchgeführt.
	30 000		3091 00 000	Personalwerbung	33 881.05	-3 881	
	367 600	36 800 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	462 013.71	-57 614 *	Der Mehraufwand war erst nach Fristablauf für den Nachtragskredit absehbar und entstand als Summe von Einzelpositionen: Viele fällige Erneuerungen von Flughafenausweisen und Fahrberechtigungen für das Flughafengelände, verkehrstechnische Untersuchungen der Lenkenden von Rettungswagen, Lastwagen, Feuerwehrautos etc., infolge Stellenaufbau höherer Bedarf für Strafregisterauszüge, Sonderauszüge, Führungszeugnisse für das Erlangen von Flughafenausweisen, ärztlich vorgeschriebene

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
							Untersuchungen / Tauglichkeitsuntersuchungen (Atemschutztauglichkeit etc.) und Mehrbedarf an Mineralwasser für Patienten/innen und Mitarbeitende im heissen Sommer
	31 900		3100 00 000	Büromaterial	25 388.86	+6 511	
	1 875 100	-600 N1	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1 962 224.64	-87 725 *	Die Budgetierung des Aufwands für nicht-planbare Reparaturen von Fahrzeugen muss jeweils pauschal aufgrund von Erfahrungswerten aus den Vorjahren erfolgen. Der effektive Aufwand 2019 lag über dem langjährigen Schnitt.
	353 000		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	270 879.63	+82 120	
	38 700		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	59 572.59	-20 873 *	Die auf Konto 3104 00 000 (Lehrmittel) budgetierten Fr. 16 400.– sind auf Konto 3103 00 000 (Fachliteratur/Zeitschriften) zu verbuchen
	16 400		3104 00 000	Lehrmittel		+16 400 *	Siehe Begründung Konto 3103 00 000.
	27 500		3105 00 000	Lebensmittel	6 106.60	+21 393 *	Die auf Konto 3105 00 000 (Lebensmittel) budgetierten Fr. 10 000.– für die auswärtige Verpflegung für den Rettungssanitäter-Lehrgang sind auf Konto 3130 00 000 (Dienstleistungen Dritter) zu verbuchen. Die budgetierten Fr. 7 500.– für die Feldküche des Zivilschutzes sind auf Konto 3042 00 000 (Verpflegungszulagen) zu verbuchen.
	819 000		3106 00 000	Medizinisches Material	787 557.76	+31 442	
			3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	949.91	-950	
	813 700	-2 000 N1	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	817 000.58	-5 301	
	649 800		3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	621 997.71	+27 802	
	156 000		3113 00 000	Anschaffung Hardware	113 397.77	+42 602	
	290 000		3116 00 000	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	267 387.54	+22 612	
	1 261 100	-15 000 N1	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	1 157 784.95	+88 315	
	138 200		3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	108 970.23	+29 230	
	633 000	96 000 N1	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	620 928.34	+108 072	
	3 102 100	-97 500 N1	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	3 172 744.46	-168 144 *	Die Abweichung ergibt sich als Saldo von Mehr- und Minderaufwänden: Der Aufwand für Inkassomassnahmen ist aufgrund schlechterer Zahlungsmoral angestiegen. 2019 mussten Fr. 47 000.– mehr an Betreibungsgebühren aufgewendet werden. Da Rechnungen für die Pageralarmierung

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						erst verspätet bei SRZ eingegangen sind, wurden Fr. 122 000.– für Leistungen im Jahr 2018 auf die Rechnung 2019 verbucht. Für die Durchführung von Verlegungstransporten durch Subunternehmer fiel ein Aufwand von Fr. 350 000.– an, da die Kapazitäten bei SRZ nicht ausreichten. Die Entschädigungen für Notärzte lagen Fr. 170 000.– tiefer als budgetiert. Die Entschädigungen an Mitarbeitende von externen Rettungsdiensten für Einsätze an Grossanlässen lagen Fr. 50 000.– tiefer als budgetiert. Hinzu kamen kleinere Minderaufwendungen auf zahlreichen Positionen.
	900 800	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	604 656.33	+296 144 *	Infolge Projektverzögerungen waren die IT-Beratungen rund Fr. 40 000.– weniger hoch als geplant. Ebenfalls sind für das RELS-Projekt (Releasewechsel Einsatzleitsystem) rund Fr. 200 000.– von den Projektreserven nicht benötigt worden. Auf externe Unterstützung für das Projekt Standortstrategie wurde verzichtet.
	180 000	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	102 207.75	+77 792 *	Aufgrund von Verzögerungen konnte ein Projekt nicht planmässig umgesetzt werden.
	340 900	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	334 565.00	+6 335	
	38 700	1 530 000 N1 3137 00 000	Steuern und Abgaben	1 586 668.30	-17 968	
	482 600	-8 300 N1 3138 00 000	Kurse, Prüfungen und Beratungen	348 839.85	+125 460 *	Ein Teil der Ausbildungsleistungen wurde von SRZ-Mitarbeitenden im Stundenlohn anstelle von externen Dozierenden abgedeckt. Dieser Aufwand ist auf Konto 3010 00 000 verbucht worden.
		3139 00 000	Lehrlingsprüfungen	2 000.00	-2 000	
1 304 000		3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1 301 002.94	+2 997	
3 000		3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2 856.20	+144	
1 204 000		3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1 120 126.44	+83 874	
	157 300	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	49 060.51	+108 239 *	Geplante Erneuerungen oder Reparaturen bei den Servern von Fachapplikationen aber auch seitens der Einsatzleitzentrale fielen weniger hoch aus als budgetiert.
	175 000	3156 00 000	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	129 942.60	+45 057	
1 579 600		3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	1 300 001.94	+279 598 *	Wegen personellen Engpässen wurden Unterhaltsarbeiten und Projekte zurückgestellt.



Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	308 000		3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	343 385.83	-35 386	
	5 133 300	-300 800 N1	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	4 668 589.80	+163 910 *	Der effektive Mietaufwand war 2019 tiefer als geplant
	134 000	35 000 N2	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	128 380.44	+40 620	
			3169 00 000	Übrige Mieten und Benützungskosten	627.00	-627	
	632 400	-500 N1	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	619 805.14	+12 095	
			3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen	423 549.06	-423 549 *	Aufgrund der neuen Rechnungslegung wird das erste Mal eine mutmassliche Wertberichtigung nach den Vorgaben der Finanzverwaltung auf die offenen Forderungen gemacht.
	380 000	140 000 N2	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	486 201.13	+33 799	
	70 000		3190 00 000	Schadenersatzleistungen	63 632.95	+6 367	
			3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	6 858.65	-6 859 *	Skontoverluste, Wertveränderungen des Lagermaterials sowie Inventurdifferenzen waren nicht budgetiert.
	436 700		3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	633 966.31	-197 266 *	Die Abschreibungen nach HRM2 waren aufgrund fehlender Erfahrungswerte zu tief budgetiert.
	3 407 800		3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3 229 799.34	+178 001 *	Die Abschreibungen sind abhängig von den getätigten Investitionen, die unter Budget lagen (siehe Begründungen Investitionsrechnung). 2019 wurde zudem einmalig eine Differenzanlage (Wertberichtigung zwischen HRM1 und HRM2) von Fr. 980 000.– abgeschrieben.
			3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	14 596.85	-14 597 *	Die Software wird nach HRM2 separat abgeschrieben. Dies wurde bei der Planung 2019 noch nicht berücksichtigt.
			3411 60 000	Realisierte Verluste auf Mobilien FV	23 211.59	-23 212 *	Zum Zeitpunkt des Verkaufs waren bei zwei Anlagen der Wert höher als der zu realisierende Preis. Siehe Begründung auf Kono 8060 00 000.
			3419 00 000	Kursverluste Fremdwährungen	7 416.54	-7 417 *	Kursverluste aus Fremdwährungen sind schwer abzuschätzen und waren deshalb nicht budgetiert.
			3499 00 000	Übriger Finanzaufwand	2.25	-2	
			3502 00 000	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	1 000.00	-1 000	
			3660 50 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	26 295.00	-26 295 *	Beiträge in der Höhe von Fr. 11 295.– ist letztmalig abgeschrieben worden. Zudem waren die Abschreibungen für die im Nachtragskredit übertragene «Investitionsbeiträge an private Unternehmungen» in der Höhe von Fr. 15 000.– nicht budgetiert.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	110 000		3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	86 038.75	+23 961	
	2 987 200		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2 724 377.85	+262 822 *	Verschiedene IT-Projekte verzögerten sich
	8 806 700		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	8 839 186.40	-32 486	
				<b>Ertrag</b>			
	-6 240 000		4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-5 911 187.95	-328 812 *	Die Zahl der Baugesuche ist auch 2019 weiter gestiegen, die Zahl der grossvolumigen Bauvorhaben ist aber rückläufig. Weil das Bauvolumen (m3 überbauter Raum) direkten Einfluss auf die Höhe der Gebühren hat, sind diese Erträge leicht tiefer ausgefallen.
			4230 00 000	Schulgelder	-1 236 938.00	+1 236 938 *	Bei der erstmaligen Budgetierung nach HRM wurden verschiedene Positionen auf anderen Konti budgetiert als verbucht. Auf Konto 4612 00 000 (Entschädigung Gemeinden, Zweckverbände) waren Fr. 1 321 000.– für die Entschädigung des Berufsfeuerwehrlehrgangs budgetiert, die effektiven Erträge lagen mit Fr. 996 000.– tiefer und wurden korrekt auf Konto 4230 00 000 (Schulgelder) verbucht. Einerseits haben weniger externe Personen den BF-Lehrgang besucht, als bei der Budgetierung angenommen. Andererseits wurden erstmals Teilzahlungen aus in Höhe von Fr. 58 500.– für Leistungen abgegrenzt, die erst 2020 erbracht werden. Ebenfalls korrekt auf diesem Konto verbucht wurden Fr. 147 000.– für Studiengebühren des Rettungssanitärlehrgangs, die auf Konto 4240 00 000 (Fr. 123 000.–) und auf Konto 4612 00 000 (Fr. 67 400.–) budgetiert worden waren. Auch hier wurden Rechnungsabgrenzungen von Fr. 41 000.– vorgenommen. Gleiches gilt für die Schulgelder für den Lehrgang «Führungsperson in Rettungsorganisationen» (budgetiert auf Konto 4240 00 000 mit Fr. 34 400.– und auf Konto 4612 00 000 mit Fr. 77 400.–, verbucht Fr. 92 757.– auf Konto 4230 00 000).

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			4231 00 000	Kursgelder	-359 023.50	+359 024 *	Die auf Konto 4240 00 000 budgetierten Fr. 42 700.–, die auf Konto 4611 00 000 (Entschädigung Kantone) budgetierten Fr. 50 000.– sowie die auf Konto 4612 00 000 budgetierten Fr. 207'000.– für diverse Kurse und Weiterbildungen sind richtigerweise auf Konto 4231 00 000 (Kursgelder) verbucht worden.
	-52 637 100		4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-52 528 810.76	-108 289 *	Die Abweichungen ergeben sich aus diversen Umbuchungen auf andere Konti (siehe Begründungen auf den Konti 4230 00 000 und 4231 00 000). Zudem sind die Erträge aus verrechenbaren Einsätzen der Feuerwehr von Anzahl und Art der Einsätze, diejenigen der Rettungsdienste von Einsatzkategorie und Ereignisort abhängig. Zusätzliche Erträge in der Höhe von Fr. 390 000.– konnten aufgrund des ESAF (Eidg. Schwing- und Aelplerfest) realisiert werden.
	-50 000		4250 00 000	Verkäufe	-181 290.72	+131 291 *	Neben einem nicht mehr benötigten alten Universallöschfahrzeug für Fr. 30 000.– wurden weitere diverse Kleinfahrzeuge, Anhänger und Materialien verkauft.
	-459 600		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2 119 729.64	+1 660 130 *	Fälschlicherweise wurden die erwarteten Netto-Mehrwertsteuererträge auf Konto 4260 00 017 budgetiert. Die korrekte Verbuchung erfolgt nach dem Bruttoprinzip mit den Erträgen auf dem Konto 4260 00 017 und dem Aufwand auf Konto 3137 00 004. Der Fehler wurde früh entdeckt und ein Nachtragskredit (1. Serie) von Fr. 1 530 000.– auf Konto 3137 00 004 beantragt. Die Rückerstattung der Betriebskosten in der Höhe von Fr. 92 000.– waren nicht budgetiert.
	-10 000		4290 00 000	Übrige Entgelte	-5 542.87	-4 457	
	-10 000		4390 00 000	Übriger Ertrag	-3 039.69	-6 960 *	Die Bewertungsdifferenzen waren zu hoch budgetiert.
	-30 000		4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-13 191.37	-16 809 *	Die Erträge für Zinsen lagen tiefer als erwartet.
			4411 60 000	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV	-965 070.01	+965 070 *	Die Erträge aus Fahrzeugverkäufen (Veräusserung von 2 Autodrehleitern, 2 Tanklöschfahrzeuge, 1 Flugfeldlöschfahrzeug und

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						1 Personentransportfahrzeug) lagen über dem Buchwert. Siehe Begründung auf 8060 00 000.
		4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-4 135.14	+4 135	
		4440 00 000	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	-39 959.93	+39 960 *	Fremdwährungsbewertung zu Gunsten der Stadt.
	-420 000	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-420 146.65	+147	
	-340 000	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-338 807.90	-1 192	
		4499 00 000	Übriger Finanzertrag	-17.50	+18	
		4502 00 000	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	-385.50	+386	
	-18 565 300	4611 00 000	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-16 177 987.00	-2 387 313 *	Die Erträge für die Leistungen der Einsatzleitzentrale stiegen wegen Vertragsanpassungen um rund Fr. 170 000.–. Die auf Konto 4611 00 000 budgetierten Fr. 2 580 000.– für die Erträge aus Leistungen des Rettungssanitärlehrgangs sind in der Höhe rund Fr. 2 200 000.– richtigerweise auf Konto 4631 00 000 (Beiträge Kantone und Konkordate) verbucht worden. Erstmalig sind die eingenommenen Erträge in der Höhe von Fr. 352 000.– (Semesterrechnungen) für die Leistungen des Folgejahres abgegrenzt worden (Rechnungsabgrenzung: Ertrag wird somit richtigerweise 2020 verbucht, wenn die Leistungen anfallen). Einige Studierende haben den Lehrgang vorzeitig abgebrochen.
	-2 362 000	4612 00 000	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-446 476.00	-1 915 524 *	Die Abweichungen ergeben sich aus diversen Umbuchungen auf andere Konti (siehe Begründungen auf den Konti 4230 00 000 und 4231 00 000). Seit dem 1. Juli 2019 erfolgt die rettungsdienstliche Versorgung der Gemeinden Bassersdorf, Lufingen, Nürensdorf, Oberembrach, Oberglatt, Winkel sowie die Städte Kloten und Opfikon durch den Rettungsdienst der Spital Bülach AG. Bisher erbrachte SRZ diese Dienstleistung auf Basis eines Zusammenarbeitsvertrags mit der Spital Bülach AG. Entsprechende Erträge aus der Verrechnung von Vorhalteleistungen von rund Fr. 150 000.– entfallen.
		4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-2 359 850.90	+2 359 851 *	Siehe Begründung Konto 4611 00 000.
	-250 000	4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-215 566.15	-34 434	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
				<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
			<b>506100</b>	<b>Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</b>			
	7 565 000		5060 00 000	Mobilien	6 398 318.83	+1 166 681 *	SRZ konnte bei der Beschaffung von Spezialfahrzeugen (Flugfeldlöschfahrzeuge, Autodrehleiter, Rettungstransportwagen) vom günstigen EURO-Kurs profitieren und musste weniger Materialien separat beschaffen. Die Beschaffung des Einsatzleitfahrzeuges verzögerte sich, 2019 konnte erst eine Anzahlung geleistet werden. Die restlichen Fr. 700'000.– werden erst 2020 fällig. SRZ prüft, ob ein Nachtragskredit beantragt werden muss.
	-1 095 000		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-1 013 816.35	-81 184 *	Die geplanten Subventionen der Einsatzfahrzeuge zur Gebäudebrandbekämpfung fielen tiefer aus.
	1 324 800		<b>506200</b>	<b>Anschaffung Hardware</b>			
		-35 000 N2	5060 00 000	Mobilien	482 014.14	+807 786 *	Wegen Projektverzögerungen entstand ein Minderaufwand von rund Fr. 800 000.-.
	578 800		<b>520000</b>	<b>Anschaffung Software</b>			
			5200 00 000	Software	366 246.08	+212 554 *	Projekte verzögerten sich bzw. mussten verschoben werden.
			<b>560601</b>	<b>Übertragung Mobilien ins FV</b>			
			6060 00 000	Übertragung von Mobilien ins FV	-284 784.18	+284 784 *	Siehe Begründung Konto 8060 00 000.
			<b>565000</b>	<b>Investitionsbeiträge an private Unternehmungen</b>			
		300 000 N1	5650 00 000	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	300 000.00		
				<b>Investitionen Finanzvermögen</b>			
			<b>560602</b>	<b>Mobilien FV</b>			
			7560 00 000	Übertragung von Mobilien aus dem VV	284 784.18	-284 784 *	Siehe Begründung Konto 8060 00 000.
			7760 00 000	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung	965 070.01	-965 070 *	Siehe Begründung Konto 8060 00 000.
			8060 00 000	Verkauf von Mobilien	-1 226 642.60	+1 226 643 *	Es sind Fahrzeuge in der Höhe von Fr. 1 226 642.60 verkauft worden. Dabei findet eine Übertragung zum bestehenden Restbuchwert ins Finanzvermögen in der Höhe von Fr. 284 784.18 (7560 00 000 und 6060 00 000) statt. Die zusätzlichen Gewinne in der Höhe von Fr. 965

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			8760 00 000 Übertragung von realisierten Verlusten aus Mobilien in die Erfolgsrechnung	-23 211.59	+23 212 *	070.01 werden auf den Konti 4411 60 000 und 7760 00 000 ausgewiesen. Ist der Buchwert höher als der Verkaufspreis, werden die Verluste auf den Konti 3411 60 000 und 8760 00 000 ausgewiesen. Siehe Begründung Konto 8060 00 000.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>2555 Dienstabteilung Verkehr</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
32 560 700		81 100	3 Aufwand	27 479 576.30	+5 162 224	
-15 744 200			4 Ertrag	-16 485 269.80	+741 070	
+16 816 500		+81 100	Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+10 994 306.50	+5 903 294	
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>						
13 067 000			5 Investitionsausgaben	10 062 004.48	+3 004 996	
-500 000			6 Investitionseinnahmen	-3 517 932.61	+3 017 933	
+12 567 000			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+6 544 071.87	+6 022 929	
<b>Aufwand</b>						
10 589 000		47 900 N4 3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10 279 127.44	+357 773 *	Das Budget für das Verwaltungs- und Betriebspersonal wurde aufgrund von kurzen Vakanzen nicht vollständig beansprucht.
-160 000		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-52 610.55	-107 389 *	Das Budget für Taggelder des Personals wurde zu hoch berechnet. Es mussten weniger Unfall- und EO-Taggelder zurückerstattet werden.
106 000		3042 00 000	Verpflegungszulagen	107 860.00	-1 860	
80 000		17 300 N4 3049 00 000	Übrige Zulagen	116 328.15	-19 028	
657 100		4 100 N4 3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	645 857.65	+15 342	
		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-1 280.00	+1 280	
1 354 000		5 000 N4 3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	1 326 963.55	+32 036	
29 700		200 N4 3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	29 362.80	+537	
127 000		800 N4 3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	124 332.70	+3 467	
		3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-246.75	+247	
40 000		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	32 683.00	+7 317	
8 000		3091 00 000	Personalwerbung	1 777.10	+6 223	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	68 000	5 800 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	58 664.56	+15 135	
	2 000		3100 00 000	Büromaterial	352.65	+1 647	
	142 000		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	129 351.64	+12 648	
	68 000		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	59 206.12	+8 794	
	15 000		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	15 197.51	-198	
	1 035 000		3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	811 740.71	+223 259 *	Mit der Einführung der neuen Rechnungslegung HRM2 ist das lagergeführte Signalisationsmaterial der Investitionsrechnung zu belasten. Das Budget wurde im Umstellungsjahr zu optimistisch berechnet.
	19 000		3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	18 408.55	+591	
	10 000		3113 00 000	Anschaffung Hardware	10 649.52	-650	
	29 500		3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	19 560.55	+9 939	
	5 000		3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3 302.95	+1 697	
	590 000		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	618 370.30	-28 370	
	1 190 000		3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 038 544.60	+151 455 *	Es waren weniger externe Unterstützungen für Verkehrskonzepte, Gutachten und Öffentlichkeitsarbeit erforderlich.
	547 000		3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	411 357.25	+135 643	
	23 200		3134 00 000	Sachversicherungsprämien	23 149.75	+50	
	17 000		3137 00 000	Steuern und Abgaben	74 646.75	-57 647 *	Die Abrechnung der Mehrwertsteuer erfolgt nach HRM2 über ein Aufwandkonto nach dem Bruttoprinzip. Der Systemwechsel wurde bei der ersten Budgetierung zu wenig berücksichtigt.
	1 210 000		3141 00 000	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	1 247 270.52	-37 271	
	4 300 000		3149 00 000	Unterhalt übrige Sachanlagen	4 234 300.50	+65 700	
	120 000		3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	114 844.75	+5 155	
	223 000		3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	237 271.37	-14 271	
	19 000		3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	19 000.00		
	22 000		3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	21 358.00	+642	
	83 000		3170 00 000	Reisekosten und Spesen	82 229.15	+771	
			3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	0.39		
			3190 00 000	Schadenersatzleistungen	7 837.05	-7 837 *	Selbstbehalte von Schadenersatzleistungen auf Kasko- und Haftpflichtfällen für Dienstfahrzeuge werden nach HRM2 separat ausgewiesen.
			3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	363.01	-363	
	5 650 000		3300 10 000	Planmässige Abschreibungen Strassen/ Verkehrswege VV	1 946 426.04	+3 703 574 *	Mit der Einführung von HRM2 werden Investitionen ab dem Zeitpunkt der Inbetriebnahme



Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	1 250 000		3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	712 289.95	+537 710 *	abgeschrieben. Mit dem Systemwechsel werden Anlagen im Bau nicht mehr abgeschrieben.
			3301 70 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Anlagen im Bau VV	33 034.15	-33 034 *	Siehe Begründung Konto-Nr. 3300 10 000. Mit dem Verzicht des Bauvorhabens an der Bellerivestrasse mussten die Projektierungskosten ausserplanmässig abgeschrieben werden (STRB 267/2019).
			3400 00 000	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	129.95	-130	
			3440 00 000	Wertberichtigungen Wertschriften FV	513.02	-513	
	12 000		3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	12 021.30	-21	
	832 500		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	699 520.60	+132 979	
	2 247 700		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	2 208 508.05	+39 192	
				<b>Ertrag</b>			
	-1 570 000		4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-1 889 622.45	+319 622 *	Bei den Ausstellungs- und Kontrollgebühren für Tagesbewilligungen für Handwerker und Servicebeauftragte ist aufgrund der Verkaufszahlen ein Anstieg zu verzeichnen.
	-1 360 000		4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1 136 147.82	-223 852 *	Es konnten weniger Dienstleistungen an Dritte verrechnet werden.
	-5 000		4250 00 000	Verkäufe	-5 281.40	+281	
	-802 000		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-614 634.89	-187 365 *	Die Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter aus Regressforderungen von Schadenfällen wurden optimistisch budgetiert.
			4290 00 000	Übrige Entgelte	-1 163.02	+1 163	
	-300 000		4312 00 000	Aktivierbare Projektierungskosten	-410 389.43	+110 389 *	Die Projektierungskosten aus den Vorjahren wurden mit der Umstellung auf HRM2 einmalig in die Investitionsrechnung übertragen. Die Vorleistungen aus Bauvorhaben wurden zu tief eingeschätzt.
			4390 00 000	Übriger Ertrag	-15.58	+16	
			4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-14.86	+15	
	-7 607 200		4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-8 232 243.71	+625 044 *	Der Anteil an Parkierungsgebühren aus dem Hochtarif (gesteigerter Gemeindegebrauch) wurde zu vorsichtig budgetiert.
	-4 100 000		4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-4 195 756.64	+95 757	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
			<b>501210 Bau von Verkehrseinrichtungen: Sammelkonto</b>			
	12 480 000	-100 000 N1	5010 00 000 Strassen/Verkehrswege	9 544 910.13	+2 835 090 *	Aufgrund von Projektverzögerungen bei den Strassenbauprojekten sind die Investitionen tiefer ausgefallen.
	520 000	100 000 N1	5060 00 000 Mobilien	517 094.35	+102 906	
	-500 000		6720 00 000 Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-3 517 932.61	+3 017 933	
			<b>562000 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände</b>			
	67 000		5620 00 000 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		+67 000 *	Aufgrund von Projektverzögerungen beim VBZ-Projekt Mobilitätsplattform sind keine Beiträge angefallen (STRB 809/2018).

## **3.5 Gesundheits- und Umweltdepartement**

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>3000 Gesundheits- und Umweltdepartement Departementssekretariat</b>			
			<b>Erfolgsrechnung</b>			
	11 253 000	41 800	3 Aufwand	10 535 630.31	+759 170	
	-2 205 000		4 Ertrag	-2 957 990.54	+752 991	
	+9 048 000	+41 800	Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+7 577 639.77	+1 512 161	
			<b>Aufwand</b>			
4 117 500		27 700 N4 3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4 042 543.15	+102 657	
-20 000		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10 331.45	-9 669 *	Weniger Rückerstattungen im Zusammenhang mit Unfällen und Mutterschaftsurlauben.
33 500		3042 00 000	Verpflegungszulagen	31 762.00	+1 738	
	6 500 N4	3049 00 000	Übrige Zulagen	8 785.00	-2 285	
255 900		2 100 N4 3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	254 164.65	+3 835	
523 500		2 900 N4 3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	520 146.65	+6 253	
12 000		100 N4 3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	10 581.40	+1 519	
49 400		400 N4 3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	49 167.50	+633	
25 000		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	24 749.65	+250	
25 000		3091 00 000	Personalwerbung	8 792.70	+16 207 *	Es mussten weniger wiederzubesetzende Stellen ausgeschrieben werden.
15 000		2 100 N4 3099 00 000	Übriger Personalaufwand	23 542.65	-6 443 *	Es wurden zwei nicht budgetierte Kaderanlässe durchgeführt.
2 000		3100 00 000	Büromaterial	928.68	+1 071	
		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	480.67	-481	
36 000		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	50 310.50	-14 311 *	Siehe Begründung zu Konto 3130 00 000. Für das Mitwirkungsverfahren der Altersstrategie wurden Inserate in diversen Medien geschaltet und Drucksachen erstellt.
9 000		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	7 022.85	+1 977	
		3106 00 000	Medizinisches Material	58.00	-58	
		3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	38.55	-39	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	45.70	-46	
			3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	235.00	-235	
	5 000		3113 00 000	Anschaffung Hardware	2 722.90	+2 277	
	1 000		3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	1 788.55	-789	
			3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2 006.55	-2 007	
	3 000		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	668.80	+2 331	
	65 000		3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	159 319.04	-94 319 *	Die Erarbeitung einer neuen Altersstrategie startete anfangs 2019 (die dafür erforderlichen Mittel wurden grösstenteils unter dem Konto 3132 00 000 budgetiert). Zum Zeitpunkt der Budgetierung wusste man noch nicht, welche Methodik für die Umsetzung dieses anspruchsvollen Projekts am geeignetsten ist. Gewählt wurde ein breites Mitwirkungsverfahren unter Miteinbezug aller Stakeholder. Gemäss HRM2 sind die Kosten diesem Konto zu belasten, aus diesem Grund erfolgte eine Kostenüberschreitung (im Gegenzug wurde das Konto 3132 00 000 deutlich unterschritten).
	660 000		3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	386 948.67	+273 051 *	Siehe Begründung zu Konto 3130 00 000. Im Weiteren mussten für den Abschluss der Spitälerstrategie weniger externe Leistungen in Anspruch genommen werden.
			3137 00 000	Steuern und Abgaben	4 882.75	-4 883	
	1 000		3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)		+1 000	
	1 000		3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	504.05	+496	
	2 000		3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	8 182.00	-6 182 *	Siehe Begründung zu Konto 3099 00 000 bzw. 3130 00 000. Für die Kaderveranstaltungen und für das Mitwirkungsverfahren der Altersstrategie mussten geeignete Räume gemietet werden.
			3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	26 751.15	-26 751 *	Siehe Begründung zu Konto 3130 00 000. Das Mitwirkungsverfahren für die Erarbeitung der Altersstrategie erforderte technische Hilfsmittel, die gemietet werden mussten.
	66 000		3170 00 000	Reisekosten und Spesen	45 263.90	+20 736	
	4 300		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	12 568.90	-8 269 *	Auslagen gemäss Zweckbestimmungen des Paul-Eisenring Fonds werden diesem Konto belastet (der Ausgleich erfolgt in der Erfolgsrechnung, Konto

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						4502 00 000 Entnahmen aus Fonds). Diese neue Verbuchungspraxis entspricht den Anforderungen gemäss HRM2.
	33 000	3502 00 000	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	17 000.00	-17 000	
		3632 00 000	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände		+33 000 *	Es wurden keine Beitragsgesuche an den Fonds Alter und Gesundheit sowie an den Fonds Paul-Eisenring gestellt.
	131 000	3634 00 000	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	103 990.00	+27 010	
1 270 000		3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	796 250.00	+473 750 *	Der Beitrag für das Ärztefon an die Gesundheitsdirektion des Kantons Zürich fiel aufgrund der tieferliegenden Anrufzahlen niedriger aus. Im Weiteren wurden keine Beitragsgesuche an den Fonds Alter und Gesundheit sowie an den Fonds Paul-Eisenring gestellt.
	615 000	3660 40 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	615 061.00	-61	
	2 666 900	3660 60 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2 666 644.00	+256	
	10 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3 542.85	+6 457	
	113 200	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	136 679.50	-23 480	
521 800		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	521 831.85	-32	
			<b>Ertrag</b>			
		4250 00 000	Verkäufe	-119.95	+120	
	-36 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-45 514.80	+9 515	
		4390 00 000	Übriger Ertrag	-17 000.00	+17 000 *	Rückzahlung eines Genossenschafts-Anteilscheins (ASIG Wohngenossenschaft für Pflegewohngruppe Steinacker) in den Fonds Alter und Gesundheit, welche durch eine Einlage in der Erfolgsrechnung ausgeglichen wird (siehe Konto 3502 00 000, Einlagen in Fonds).
	-169 000	4502 00 000	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	-40 817.59	-128 182	
-2 000 000		4699 10 000	Rückverteilung CO2-Abgabe	-2 854 538.20	+854 538 *	Die CO2-Rückerstattung erfolgt auf der Basis der CO2-Abgabe für Brennstoffe, der AHV-pflichtigen

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						Löhne und dem vom Bundesamt für Umwelt festgelegten Verteilfaktor. Im Jahr 2019 betrug der Verteilfaktor Fr. 0,129 pro Fr. 1'000 abgerechneter AHV-Lohnsumme (budgetiert wurde aufgrund von Vorjahreswerten mit Fr. 0.09 pro Fr. 1'000).

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>3010 Städtische Gesundheitsdienste</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
106 492 200	5 227 500	3	Aufwand	108 423 525.86	+3 296 174	
-15 305 900		4	Ertrag	-14 832 486.19	-473 414	
+91 186 300	+5 227 500		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+93 591 039.67	+2 822 760	
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>						
60 000		5	Investitionsausgaben		+60 000	
+60 000		6	Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)		+60 000	
<b>Aufwand</b>						
19 027 100	98 900 N4	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19 034 880.80	+91 119	
-45 000		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-110 378.80	+65 379 *	Überdurchschnittlich viele unbezahlte Urlaube und verschiedene nicht lückenlos besetzte Stellen führten zu dieser Abweichung.
91 200		3030 00 000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	121 504.05	-30 304 *	Für die Sozialarbeit im Ambulatorium Kanonengasse waren ursprünglich 0.2 Stellenwerte eingestellt. Anstelle einer Anstellung wurde dann die zu leistende Sozialarbeit mittels einer Vereinbarung bei den Sozialen Einrichtungen und Betrieben (SEB) des Sozialdepartements eingekauft.
133 000		3042 00 000	Verpflegungszulagen	147 562.65	-14 563	
227 800	30 900 N4	3049 00 000	Übrige Zulagen	256 522.55	+2 177	
1 203 100	8 100 N4	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1 195 610.90	+15 589	
		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-3 643.40	+3 643	
2 311 200	10 300 N4	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	2 198 273.85	+123 226	
56 200	400 N4	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	54 204.40	+2 396	



Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	227 100	1 600 N4	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	230 298.55	-1 599	
			3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-702.30	+702	
	188 100		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	114 367.45	+73 733 *	Aufgrund des hohen Arbeitsanfalls in allen Bereichen der Städtischen Gesundheitsdienste konnten weniger Aus- und Weiterbildungen durchgeführt werden.
	28 600		3091 00 000	Personalwerbung	40 683.24	-12 083 *	Durch die Neupositionierung der Suchtfachklinik Zürich ergab sich erhöhter Bedarf nach neuem Personal. Bei der Suche nach neuem Personal (Ärztenschaft, Pflege) entstanden dadurch höhere Kosten als vorhersehbar. Teilweise mussten Stellen zweimal ausgeschrieben werden.
	99 000	10 300 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	80 060.99	+29 239	
	8 200		3100 00 000	Büromaterial	4 699.00	+3 501	
	76 700		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	54 937.92	+21 762	
	167 800		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	169 205.30	-1 405	
	107 800		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	100 163.44	+7 637	
	187 000		3105 00 000	Lebensmittel	144 245.50	+42 755	
	2 610 000		3106 00 000	Medizinisches Material	2 261 636.52	+348 363 *	Durch den Rückgang der Hepatitis-C-Behandlungen in den Medizinisch-Sozialen Ambulatorien wurden weniger dieser teuren Medikamente benötigt.
	5 000		3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2 475.25	+2 525	
	21 500		3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13 317.60	+8 182	
	13 300		3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	7 294.80	+6 005	
	14 000		3113 00 000	Anschaffung Hardware	3 730.75	+10 269 *	Der geringe Bedarf an Spezial-Hardware konnte im Rahmen der verfügbaren SIBAP-Komponenten bei Organisation und Informatik (OIZ) getätigt werden (SIBAP = Standard-IT-Büroarbeitsplatz).
	24 000	7 000 N1	3116 00 000	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	59 197.40	-28 197 *	Die Anschaffung eines Ultraschallgerätes bei den Medizinisch-Sozialen Ambulatorien wurde im Budget unter 5060 00 000 (Mobilien) als Anlage geplant. Da der Preis bei der effektiven Anschaffung unter der Aktivierungslimite von Fr. 50'000.- lag, musste diese Anschaffung nicht aktiviert und abgeschrieben, sondern auf diesem

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	480 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	161 327.11	+318 673 *	Konto gebucht werden (siehe auch Begründung zu Konto 3300 60 000). Durch die weitere Verzögerung bei der Totalrevision des kantonalen Einführungsgesetzes zum Krankenversicherungsgesetz (EG KVG) und dessen Verordnung (VEG KVG) musste die Ablösung der Krankenversicherungsapplikation mangels Klarheit der Anforderungen aufgeschoben werden.
	29 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	21 824.30	+7 176	
	125 300	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	128 019.73	-2 720	
1 496 100		3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 478 385.82	+17 714	
589 700		3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	477 409.69	+112 290	
	13 500	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	14 032.00	-532	
	223 500	3135 00 000	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	148 402.21	+75 098	
	5 900	3137 00 000	Steuern und Abgaben	10 350.30	-4 450	
	46 000	20 000 N1 40 000 N2	3144 00 000 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	150 440.28	-44 440 *	Nach dem Umzug der Suchtfachklinik Zürich an die Emil-Klöti Strasse 14-18 mussten in den beiden Liegenschaften an den alten Standorten in Höngg und Seebach Endreinigungen durchgeführt werden. Zudem sind die Reinigungskosten am neuen Standort höher als in den bisherigen Liegenschaften.
	28 700	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16 538.60	+12 161	
		3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2 292.95	-2 293	
	23 900	3156 00 000	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	24 631.71	-732	
	128 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	84 919.18	+43 081	
	199 600	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	181 631.60	+17 968	
	128 300	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	88 457.59	+39 842	
	22 500	3171 00 000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	6 125.75	+16 374 *	Wegen der Vorbereitung und Durchführung des Umzuges der Suchtfachklinik konnten weniger Freizeitaktivitäten mit den Klient/-innen durchgeführt werden als vorgesehen.
	205 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	346 788.42	-141 788 *	Für Leistungen von nicht krankenversicherten Patientinnen in der Gynäkologie der Medizinisch-Sozialen Ambulatorien entstand ein Debitorenverlust.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	8 600		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	108 567.30	-99 967 *	Die Städtischen Gesundheitsdienste haben für nicht krankenversicherte Patient/-innen (u.a. sans Papiers) notwendige Gesundheitskosten übernommen, die im Stadtspital Triemli und in den Pflegezentren der Stadt Zürich angefallen sind. Diese Kostenübernahmen kamen unerwartet und wurden nicht budgetiert.
	16 400		3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		+16 400 *	Siehe Begründung zu Konto 3116 00 000.
	1 000		3401 00 000	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten		+1 000	
			3502 00 000	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	1 732.65	-1 733	
	69 960 800	5 000 000 N1	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		+74 960 800 *	Die Zuordnung der Spitex-Beiträge im SAP für das Budget basierte auf einem Systemfehler. Die Beiträge wurden Ende Jahr entsprechend umgebucht und den Konti 3636 30 000, 3636 40 000 und 3636 50 000 korrekt zugewiesen. Die Differenz zwischen dem Budget von Fr. 74'960'000 und der Rechnung von Fr. 73'384'400 beträgt Fr. 1'576'400. Die Abweichung beruht auf einem geringeren Wachstum der Spitex-Stunden als im Budget angenommen.
	375 000		3636 00 108	Beiträge an Verein ARUD	442 198.00	-67 198 *	Die Finanzierung der Leistungen gemäss der neuen Leistungsvereinbarung 2018-2021 mit der ARUD (Arbeitsgemeinschaft für risikoarmen Umgang mit Drogen) beruht auf leistungsabhängigen Beiträgen, welche so festgelegt werden, dass die ARUD ihre Leistungen kostendeckend erbringen kann. Die Beiträge werden in monatlichen Akontozahlungen ausbezahlt und im Folgejahr definitiv abgerechnet. Für das Jahr 2018 erfolgte eine Schlusszahlung von rund Fr. 80'000, welche die Rechnung 2019 zusätzlich belastete.
	50 000		3636 00 157	Beiträge an Verein für umfassende Suchttherapie DIE ALTERNATIVE für zentrale Anlaufstelle KANU	50 000.00		
	391 600		3636 00 158	Beiträge an Zürcher Aids-Hilfe (ehemaliger Verein Zürcher Sozialprojekte)	368 724.99	+22 875	
	1 869 700		3636 00 159	Spitexorganisationen: Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1 644 861.90	+224 838 *	Die effektiv besetzten Ausbildungsplätze für Lernende Fachangestellte Gesundheit (FaGe) oder Assistent/-in für Gesundheit und Soziales (AGS)

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						und für Praktikant/-innen der Fachhochschule oder der Höheren Fachhochschule lagen ein wenig tiefer als im Budget angenommen.
		3636 30 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	59 544 278.37	-59 544 278 *	Siehe Begründung zu Konto 3636 00 000.
		3636 40 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	13 808 309.45	-13 808 309 *	Siehe Begründung zu Konto 3636 00 000.
		3636 50 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Akut- und Übergangspflege	31 813.20	-31 813 *	Siehe Begründung zu Konto 3636 00 000.
	260 000	3637 00 104	Beiträge an obligatorisch versicherte Wöchnerinnen	204 900.00	+55 100	
	470 000	3637 00 105	Beiträge an Hausgeburten und Wochenbettpflege	473 745.00	-3 745	
	106 200	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	54 142.10	+52 058 *	Das Budget 2019 für Einkäufe von Büromaterial und Drucksachen bei der SBMV (Schul- und Büromaterialverwaltung) war deutlich zu hoch.
	961 300	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	695 398.80	+265 901 *	Wegen dem Aufschub der Einführung des städtischen Kreditorenworkflows und ELO durch andere Priorisierungen fielen keine Kosten an. Auch die Verzögerung der Ablösung der Krankenversicherungsapplikation trug zur Budgetunterschreitung bei (siehe Begründung zu Konto 3118 00 000).
	1 461 900	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1 473 128.45	-11 228	
	32 000	3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		+32 000	
			<b>Ertrag</b>			
	-10 080 100	4220 00 000	Steuer- und Kostgelder	-9 819 468.00	-260 632 *	Die tiefere Anzahl an stationären Pflgetagen und ambulanten Behandlungen führten in der Suchtfachklinik Zürich zu weniger Einnahmen.
	-145 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-114 260.70	-30 739 *	Der Lebensunterhalt für Klient/-innen der integrierten Wohngruppe in der Suchtfachklinik Zürich wird durch das kantonale Sozialamt finanziert, aber von der Suchtfachklinik Zürich ausbezahlt. Aufgrund weniger Klient/-innen

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
							entstanden tiefere Ausgaben und somit auch weniger Einnahmen vom kantonalen Sozialamt.
	-115 000		4250 00 000	Verkäufe	-105 897.65	-9 102	
	-1 751 700		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1 966 522.07	+214 822 *	Durch zusätzlich erbrachte Dienstleistungen der Psychiatrischen Poliklinik Zürich für die Stadtspitäler Triemli und Waid und die Kinder- und Erwachsenenschutzbehörde wurden mehr Einnahmen erzielt. Mehreinnahmen entstanden auch durch die neue Vertragsgemeinde Uster für die administrative Abwicklung der ambulanten Pflegebeiträge und einem Beitrag der Pro Senectute Kanton Zürich für die Informationsplattform Züri60Plus.
	-281 500		4290 00 000	Übrige Entgelte	-196 675.24	-84 825 *	Erträge von rund Fr. 90'000 für Leistungen von Kompass (Krisenintervention, Case Management, Beratung/Begleitung) wurden auf dem falschen Konto budgetiert, in der Rechnung jedoch korrekt auf dem Konto 4220 00 000 belastet.
			4390 00 000	Übriger Ertrag	-1 732.65	+1 733	
			4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-43.44	+43	
			4472 00 000	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV	-1 900.15	+1 900	
			4499 00 000	Übriger Finanzertrag	-8.89	+9	
			4502 00 000	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	-3 054.25	+3 054	
	-2 932 600		4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-2 622 923.15	-309 677 *	Die tiefere Anzahl an stationären Pflgetagen führte in der Suchtfachklinik Zürich zu weniger Einnahmen.
				<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
			<b>506600</b>	<b>Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente</b>			
	60 000		5060 00 000	Mobilien		+60 000 *	Siehe Begründung zu Konto 3116 00 000.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>3020 Pflegezentren</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
260 294 200		1 228 400	3 Aufwand	259 762 890.19	+1 759 710	
-249 136 700			4 Ertrag	-252 772 736.79	+3 636 037	
+11 157 500		+1 228 400	Saldo	+6 990 153.40	+5 395 747	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
Dienstabteilung mit Produktgruppen- Jahresabschluss gemäss Separatvorlage. Die mit den Tertialberichten I und II durch den Gemeinderat bewilligten Globalbudget- Ergänzungen sind nicht in der Spalte "NK" enthalten, sondern werden in der Separatvorlage ausgewiesen.						
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>						
960 000		130 000	5 Investitionsausgaben	662 062.55	+427 937	
+960 000		+130 000	6 Investitionseinnahmen	+662 062.55	+427 937	
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>						
<b>506200 Anschaffung Hardware</b>						
		130 000 N2	5060 00 000 Mobilien	125 766.70	+4 233	
<b>506600 Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente</b>						
60 000			5060 00 000 Mobilien		+60 000 *	Im 2019 wurden keine medizinischen Geräte und Instrumente angeschafft.
<b>506900 Anschaffung übrige mobile Anlagen</b>						
800 000			5060 00 000 Mobilien	480 421.10	+319 579 *	Die Anschaffung der Speiseverteilwagen hat sich aufgrund von Lieferschwierigkeiten des Lieferanten verzögert.
<b>520000 Anschaffung Software</b>						

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	100 000	5200 00 000	Software	55 874.75	+44 125	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>3026 Alterszentren</b>			
			<b>Erfolgsrechnung</b>			
158 079 400		561 900	3 Aufwand	151 928 281.54	+6 713 018	
-152 023 700			4 Ertrag	-147 153 360.67	-4 870 339	
+6 055 700		+561 900	Saldo	+4 774 920.87	+1 842 679	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Dienstabteilung mit Produktgruppen- Jahresabschluss gemäss Separatvorlage. Die mit den Tertialberichten I und II durch den Gemeinderat bewilligten Globalbudget- Ergänzungen sind nicht in der Spalte "NK" enthalten, sondern werden in der Separatvorlage ausgewiesen.			



Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>3030 Stadtpital Waid</b>			
			<b>Erfolgsrechnung</b>			
161 670 800		606 300	3 Aufwand	153 105 869.90	+9 171 230	
-150 679 300			4 Ertrag	-151 581 327.94	+902 028	
+10 991 500		+606 300	Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+1 524 541.96	+10 073 258	
			Dienstabteilung mit Produktgruppen- Jahresabschluss gemäss Separatvorlage. Die mit den Tertialberichten I und II durch den Gemeinderat bewilligten Globalbudget- Ergänzungen sind nicht in der Spalte "NK" enthalten, sondern werden in der Separatvorlage ausgewiesen.			
			<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
11 168 000			5 Investitionsausgaben	3 073 697.29	+8 094 303	
+11 168 000			6 Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+3 073 697.29	+8 094 303	
			<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
			<b>500001 Erneuerungsunterhalt der Liegenschaften: Sammelkonto</b>			
5 350 000		5040 00 000	Hochbauten	145 368.40	+5 204 632 *	Umgesetzt wurden lediglich die Modernisierung der Brandmeldeanlage und die Liftsanierung in der OP Zentralsterilisation. Grossprojekte wie der Umbau OPS (TCHF 2'800), Ausbau Spezialgebiete Medizin (TCHF 1'400) und die Erneuerung des IPS Pendel (TCHF 600) wurden verschoben.
			<b>500002 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</b>			

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	852 500		5060 00 000	Mobilien	354 703.31	+497 797 *	Dies ist die Instandhaltung der Abwaschküche (TCHF 330) sowie 2 PatientInnenliegen ( TCHF 25). Die Aktivierung des Anteils am Gesamtprojekt VoIP wurde hier budgetiert, ist aber unter 500003.
			<b>500003</b>	<b>Anschaffung Hardware</b>			
			5060 00 000	Mobilien	645 641.74	-645 642 *	Aktivierung des Anteils am Gesamtprojekt VoIP. Wurde unter 500002 budgetiert.
			<b>500004</b>	<b>Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente</b>			
	3 775 500		5060 00 000	Mobilien	1 627 885.49	+2 147 615 *	"Skelettröntgen (TCHF 340), Pflegewagen (TCHF 234), Endoskopie RDG (TCHF 188), Laparaskopie Turm (TCHF 150), Ultraschall System (TCHF 140), C-Bogen (TCHF 97), Zystoskop (TCHF 78), plus diverse. Nicht umgesetzt wurden: Ausbau Spezialgebiete Medizin (TCHF 700), Laborstrasse (TCHF 400), diverse Geräte OPS (TCHF 470), plus diverse"
			<b>500008</b>	<b>Anschaffung Software</b>			
	1 190 000		5200 00 000	Software	300 098.35	+889 902 *	Betrifft nebst mehreren kleinen Positionen vor allem die Spracherkennungs Software (TCHF 150) sowie die Initialisierung des H-SAP Projekt (TCHF 62). Grosse Positionen wie Pflegeprozessdokumentation, Basisanschluss eHealth und Basis Kranken Geschichte & Medfolio sind aufgeschoben.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>3035 Stadtpital Triemli</b>			
			<b>Erfolgsrechnung</b>			
475 758 400		1 885 600	3 Aufwand	630 109 034.11	-152 465 034	
-457 897 700			4 Ertrag	-459 029 456.95	+1 131 757	
+17 860 700		+1 885 600	Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+171 079 577.16	-151 333 277	
			Dienstabteilung mit Produktgruppen- Jahresabschluss gemäss Separatvorlage. Die mit den Tertialberichten I und II durch den Gemeinderat bewilligten Globalbudget- Ergänzungen sind nicht in der Spalte "NK" enthalten, sondern werden in der Separatvorlage ausgewiesen.			
			<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
66 410 000			5 Investitionsausgaben	31 640 935.75	+34 769 064	
+66 410 000			6 Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+31 640 935.75	+34 769 064	
			<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
			<b>500001 Erneuerungsunterhalt der Liegenschaften: Sammelkonto</b>			
10 380 000		5040 00 000	Hochbauten	13 126 588.95	-2 746 589 *	Verschiedene Grossprojekte konnten vorangetrieben werden. Des Weiteren bestand eine Ausweitung des Projektumfangs Brandschutzmassnahmen Haus A-C und 7.
			<b>500002 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</b>			
1 680 000		5060 00 000	Mobilien	794 202.13	+885 798 *	Planungsänderungen und Verzögerungen bei den Projekten Instandhaltung Turm (InTu2 und InTu3) führten zu einer späteren Beschaffung

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						der damit verbundenen Geräten und Maschinen. Des Weiteren wurden wegen des anhaltenden Spardrucks viele Beschaffungen kritisch hinterfragt und zurückgestellt oder es konnten bessere Konditionen verhandelt werden.
	1 500 000	500003	<b>Anschaffung Hardware</b>			
		5060 00 000	Mobilien	246 215.00	+1 253 785 *	Durch die gross Projekte H-SAP und SIBAP mussten ungeplante Zusatzinvestitionen in Hardware getätigt werden welche vorher nicht absehbar waren.
	4 000 000	500004	<b>Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente</b>			
		5060 00 000	Mobilien	5 246 182.25	-1 246 182 *	Reine Medizintechnik-Investitionsprojekte wurden nur im Umfang von CHF 2'227'230 umgesetzt. Weitere Investitionen in diesem Bereich wurden in Zusammenhang mit Grossbauprojekten irrtümlicherweise unter Erneuerungsunterhalt von Liegenschaften budgetiert, jedoch richtigerweise unter Anschaffung medizinische Geräte verbucht.
	6 600 000	500008	<b>Anschaffung Software</b>			
		5200 00 000	Software	9 131 425.31	-2 531 425 *	Durch die gross Projekte H-SAP und SIBAP mussten ungeplante Zusatzinvestitionen in Softwareerneuerungen getätigt werden, welche vorher nicht absehbar waren.
	500 000	500101	<b>Neubau Bettenhaus</b>			
		5040 00 000	Hochbauten	809 456.25	-309 456 *	Unvorhergesehene Massnahmen mussten umgesetzt werden.
	50 000	500102	<b>Erneuerung Energie- und Medienversorgung</b>			
		5040 00 000	Hochbauten	525 953.35	-475 953 *	Jahrestranche zu tief budgetiert.
	4 400 000	500104	<b>Instandhaltung Turm 1. Etappe</b>			
		5040 00 000	Hochbauten	2 554 165.56	+1 845 834 *	Es fand eine Umlagerung auf die anderen Instandsetzung Turm Projekte (InTu2 und InTu3) statt.
		500105	<b>Beitrag an ewz für Energie-Contracting</b>			
		5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	-4 253 911.00	+4 253 911 *	Die Höhe des vom Stadtpital Triemli bilanzierten Investitionsbeitrags (CHF 37'303'026.45) stimmte nicht mit den passivierten Investitionsbeiträgen beim Elektrizitätswerk Zürich (ewz) überein. Die Differenz von CHF 4'253'911.- wurde beim

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						ewz als Anzahlung von Kunden verbucht. Infolge einer Empfehlung der Finanzkontrolle im Revisionsbericht zur Jahresrechnung 2018 und nach Absprache mit der Finanzverwaltung der Stadt Zürich, hat das Stadtspital Triemli den ausgewiesenen Betrag in der Höhe von CHF 4'253'911.- im Investitionsbeitrag ans ewz analog der Buchhaltung beim ewz reduziert.
	30 000 000	<b>500107</b>	<b>Instandhaltung Turm 2. Etappe</b>			
		5040 00 000	Hochbauten	2 945 201.40	+27 054 799 *	Das Projekt ist verzögert.
	4 000 000	<b>500111</b>	<b>Instandsetzung Turm 3. Etappe</b>			
		5040 00 000	Hochbauten		+4 000 000 *	Das Projekt ist verzögert.
	3 300 000	<b>500112</b>	<b>Verlegung Gastroenterologie</b>			
		5040 00 000	Hochbauten	515 456.55	+2 784 543 *	Das Projekt ist verzögert.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>3045 Umwelt- und Gesundheitsschutz</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
31 659 400	158 100	3	Aufwand	32 516 224.48	-698 724	
-9 777 400		4	Ertrag	-9 401 651.59	-375 748	
+21 882 000	+158 100		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+23 114 572.89	-1 074 472	
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>						
2 675 000	190 000	5	Investitionsausgaben	1 507 412.65	+1 357 587	
+2 675 000	+190 000	6	Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+1 507 412.65	+1 357 587	
<b>Aufwand</b>						
16 187 500	125 700 N1 75 400 N4	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16 444 637.10	-56 037	
-150 000		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-58 880.45	-91 120 *	Rückvergütung von Versicherungsleistungen sind vom Geschäftsgang abhängig.
80 000		3030 00 000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	59 445.75	+20 554	
168 400		3042 00 000	Verpflegungszulagen	155 486.00	+12 914	
103 600	27 200 N4	3049 00 000	Übrige Zulagen	144 872.50	-14 073	
1 016 800	7 800 N1 6 400 N4	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1 029 128.70	+1 871	
-9 800		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-987.15	-8 813	
2 012 500	18 700 N1 7 800 N4	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	2 050 767.70	-11 768	
46 400	400 N1 300 N4	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	46 624.35	+476	
194 300	1 500 N1 1 200 N4	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	198 572.05	-1 572	
-1 800		3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-190.20	-1 610	
117 600		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	122 134.81	-4 535	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	10 000		3091 00 000	Personalwerbung	10 088.53	-89	
	53 200	9 000 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	50 651.78	+11 548	
	4 400		3100 00 000	Büromaterial	224.45	+4 176	
	212 500	600 N1	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	208 418.63	+4 681	
	192 700		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	135 198.68	+57 501 *	Es wurden weniger Publikationen veröffentlicht als budgetiert.
	23 200		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	17 796.56	+5 403	
	500		3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte		+500	
	192 700	2 000 N1	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	216 945.36	-22 245	
	12 500		3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1 424.15	+11 076 *	Es mussten weniger Kleider und Wäsche bei ZüriWC und den Veterinärdiensten angeschafft werden.
	56 000		3113 00 000	Anschaffung Hardware	11 108.22	+44 892 *	Anschaffung zweier Hochleistungsrechner für die Ablösung der Lärmdatenbank musste auf 2020 verschoben werden.
	40 400	15 000 N1	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	48 416.25	+6 984	
	1 006 800		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1 061 177.15	-54 377	
	146 300	1 500 N1	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	185 637.12	-37 837 *	Bei der Umschlüsselung nach HRM2 wurde für Mitgliederbeiträge und Porti zu wenig budgetiert.
	190 000		3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	230 014.53	-40 015 *	Höhere Kosten für das Unterhalts- und Energiekonzept Schlachthofareal.
	2 753 000	-190 000 N1	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2 288 282.02	+274 718 *	Minderaufwand infolge richtiger Zuweisung der Kosten nach HRM2 im Bereich IT- Aufwendungen, siehe auch Mehraufwand bei den Konten 3133 00000 und 3158 00000.
	15 400		3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	26 413.40	-11 013 *	Mehraufwand infolge richtiger Zuweisung der Kosten nach HRM2 (siehe Begründung zu Konto 3132 00000).
	50 700		3134 00 000	Sachversicherungsprämien	49 771.75	+928	
	24 700		3137 00 000	Steuern und Abgaben	33 308.77	-8 609 *	Mehraufwand infolge richtiger Zuweisung der Abgaben für Zivildienstleistende nach HRM2 (siehe Begründung zu Konto 3132 00000).
		8 300 N1	3138 00 000	Kurse, Prüfungen und Beratungen	1 011.00	+7 289	
	20 000		3140 00 000	Unterhalt an Grundstücken	20 510.15	-510	
	5 000		3143 00 000	Unterhalt übrige Tiefbauten	2 854.80	+2 145	
	1 868 000		3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1 741 111.69	+126 888	
	198 800		3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	176 645.73	+22 154	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	56 400		3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	91 509.45	-35 109 *	Mehraufwand infolge richtiger Zuweisung der Kosten nach HRM2 (siehe Begründungen zu Konto 3132 00000).
	15 000		3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	12 291.90	+2 708	
	183 000	800 N1	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	189 842.81	-6 043	
	270 800		3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	231 351.06	+39 449	
	145 000	500 N1	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	165 451.56	-19 952	
	13 000		3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	31 773.90	-18 774 *	Erhöhter Abschreibungsaufwand infolge nicht einbringbarer Forderungen beim Lebensmittelinspektorat.
			3190 00 000	Schadenersatzleistungen	1 000.00	-1 000	
	3 600		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	1 566.35	+2 034	
	70 000		3300 30 000	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	26 398.96	+43 601 *	In Abhängigkeit der Inbetriebnahme der Bauvorhaben.
	74 400		3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1 305 928.04	-1 231 528 *	Zusätzlicher Abschreibungsaufwand infolge Restatement des Verwaltungsvermögens.
		38 000 N1	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software		+38 000 *	In Abhängigkeit der Inbetriebnahme der Softwareanschaffungen.
			3419 00 000	Kursverluste Fremdwährungen	143.10	-143	
			3499 00 000	Übriger Finanzaufwand	6.65	-7	
			3611 00 000	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	67 961.20	-67 961 *	Entschädigung an das Amt für Abfall, Wasser, Energie und Luft für den Vollzug von wassergefährdenden Flüssigkeiten. Mehraufwand infolge richtiger Zuweisung der Kosten nach HRM2 ( siehe Begründung zu Konto 3132 00000).
	147 500		3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	130 449.97	+17 050	
	200 000		3637 00 000	Beiträge an private Haushalte	45 879.90	+154 120 *	Aufgrund von Verzögerungen beim Ausbau von Wärmeverbunden, liegt die Nachfrage nach Desinvestitionsbeiträgen zum Ersatz fossiler Heizungen unter den Annahmen.
	21 000		3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	24 139.85	-3 140	
	868 900		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	732 839.65	+136 060	
	2 748 500		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	2 749 068.25	-568	
				<b>Ertrag</b>			



Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-4 065 000		4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-3 680 152.22	-384 848 *	Mindereinnahmen wegen veränderter gesetzlicher Rahmenbedingungen, wie Abnahme von fossilen Heizungen, Kantonalisierung der Lebensmittelkontrolle sowie weniger Fleischkontrollen aufgrund eines geringeren Schlachttivolumens.
	-866 000		4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1 011 101.12	+145 101	
	-61 500		4250 00 000	Verkäufe	-79 150.90	+17 651	
	-1 333 000		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1 411 247.10	+78 247	
			4270 00 000	Bussen	-17 512.50	+17 513 *	Umtriebsentschädigung infolge richterlichem Parkierverbot auf dem Schlachthofareal.
	-250 000		4312 00 000	Aktivierbare Projektierungskosten		-250 000 *	Mit der Einführung von HRM2 fallen keine aktivierbaren Projektkosten für Investitionen mehr an.
			4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-879.73	+880	
			4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-89.47	+89	
			4440 00 000	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	-60.70	+61	
	-2 199 100		4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-2 159 836.90	-39 263	
	-880 000		4611 00 000	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-918 820.95	+38 821	
	-52 700		4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-52 700.00		
	-52 700		4634 00 000	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-52 700.00		
	-17 400		4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-17 400.00		
				<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
			<b>500002</b>	<b>Schlachthofareal Zürich: Kanalisationssanierung</b>			
	500 000		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	16 124.70	+483 875 *	Angepasste Instandhaltungsplanung.
			<b>500004</b>	<b>Schlachthofareal Zürich: Erneuerungsunterhalt der Liegenschaften</b>			
	325 000		5040 00 000	Hochbauten		+325 000 *	Angepasste Instandhaltungsplanung.
			<b>500005</b>	<b>Schlachthofareal Zürich: Flachdachsanie- rung</b>			
	1 350 000		5040 00 000	Hochbauten	1 115 734.50	+234 266 *	Baufortschritt leicht verzögert.
			<b>500006</b>	<b>Schlachthofareal Zürich: Neuregelung Zu- und Wegfahrt Waschanlage</b>			
	400 000		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	250 377.35	+149 623 *	Baufortschritt leicht verzögert.
			<b>520000</b>	<b>Anschaffung Software</b>			
	100 000	190 000 N1	5200 00 000	Software	125 176.10	+164 824 *	Verzögerung bei der Realisierung.



## **3.6 Tiefbau- und Entsorgungsdepartement**

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>3500 Tiefbau- und Entsorgungsdepartement Departementssekretariat</b>			
			<b>Erfolgsrechnung</b>			
	5 185 300	9 800	3 Aufwand	5 038 920.90	+156 179	
	-7 200 000		4 Ertrag	-2 292 400.00	-4 907 600	
	-2 014 700	+9 800	Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+2 746 520.90	-4 751 421	
			<b>Aufwand</b>			
	5 000	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4 000.00	+1 000	
	1 614 900	5 400 N4 3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1 447 275.35	+173 025 *	Anstellung mit Teilzeitpensum und tieferer Einstufung. Verzögerte Besetzung von Stelle.
		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-813.25	+813	
	10 300	3042 00 000	Verpflegungszulagen	10 820.00	-520	
		2 400 N4 3049 00 000	Übrige Zulagen	1 000.00	+1 400	
	94 700	500 N4 3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	88 709.00	+6 491	
	183 800	600 N4 3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	186 455.45	-2 055	
	3 900	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	3 747.35	+153	
	18 300	100 N4 3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17 203.40	+1 197	
	7 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1 987.50	+5 013	
	5 000	3091 00 000	Personalwerbung	592.40	+4 408	
	12 000	800 N4 3099 00 000	Übriger Personalaufwand	11 807.30	+993	
	5 000	3100 00 000	Büromaterial	1 108.45	+3 892	
	500	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	438.05	+62	
	16 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	19 119.25	-3 119	
	8 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	5 158.10	+2 842	
	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	485.75	+7 514	
	4 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen		+4 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	1 000		3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	13.90	+986	
	1 000		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	247.70	+752	
	20 000		3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	7 329.40	+12 671 *	Zu hoch budgetiert.
	50 000		3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	92 634.35	-42 634 *	IT-Dienstleistungen, die das Tiefbauamt (TAZ) für das Departementssekretariat, Tiefbau- und Entsorgungsdepartement (DS TED) ausführt, waren auf dem Konto 3910 00 000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen budgetiert.
			3137 00 000	Steuern und Abgaben	84 006.00	-84 006 *	Mehrwertsteuer-Ablieferung, dadurch höherer Ertrag auf dem Konto 4260 00 000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Verbuchungspraxis Mehrwertsteuer HRM2).
	5 000		3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	1 257.75	+3 742	
			3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	193.80	-194	
	25 000		3170 00 000	Reisekosten und Spesen	20 862.30	+4 138	
	9 000		3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8 215.00	+785	
	1 956 000		3660 20 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1 955 823.00	+177	
	294 900		3660 40 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	294 936.00	-36	
	207 000		3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	215 258.25	-8 258	
	98 700		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	39 652.60	+59 047 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3132 00 000.
	519 300		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	519 396.75	-97	
				<b>Ertrag</b>			
			4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-92 400.00	+92 400 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3137 00 000.
	-1 200 000		4699 10 000	Rückverteilung CO2-Abgabe	-1 200 000.00		
	-1 000 000		4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-1 000 000.00		
	-5 000 000		4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		-5 000 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>3501 Fonds des überkommunalen Strassennetzes</b>			
			<b>Erfolgsrechnung</b>			
	39 007 400		3 Aufwand	38 961 013.18	+46 387	
	-39 007 400		4 Ertrag	-38 961 013.18	-46 387	
			Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
	74 128 100		5 Investitionsausgaben	45 727 166.68	+28 400 933	
	-74 128 100		6 Investitionseinnahmen	-45 727 166.68	-28 400 933	
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			<b>Aufwand</b>			
	52 600	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	297 665.08	-245 065 *	Die aufgelaufenen Projektmanagementkosten für den Vollzug der Lärmschutzverordnung auf überkommunalen Strassen konnten der Unterhaltspauschale angerechnet werden. Auf diesem Konto sind die Kosten der Verkehrsbetriebe (VBZ) und des Umwelt- und Gesundheitsschutzes (UGZ) belastet.
		3501 00 000	Einlagen in Fonds des FK	5 535 127.29	-5 535 127	
	38 954 800	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33 128 220.81	+5 826 579 *	Es konnten weniger Projekte der Unterhaltspauschale des Fonds für den Bau und Unterhalt des überkommunalen Strassennetzes abgerechnet werden.
			<b>Ertrag</b>			
	-807 400	4501 00 000	Entnahmen aus Fonds des FK		-807 400	
	-38 200 000	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-38 961 013.18	+761 013 *	Der Beitrag des Kantons an den Unterhalt (Unterhaltspauschale) ist gemäss § 47 des Strassengesetzes abhängig von den durch den Kanton selbst getätigten Ausgaben. Die Mehr- oder

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
							Minderausgaben der Stadt Zürich gehen zu Lasten oder zu Gunsten des Fonds.
				<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
			<b>514801</b>	<b>Lärmschutzmassnahmen bei Strassen</b>			
			5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	90 880.00	-90 880 *	Lückenschliessung der Lärmschutzwand entlang der Rosengartenstrasse durch private Eigentümerschaften, die vom Kanton genehmigt wurden und der Baupauschale angerechnet werden können.
			5030 00 000	Übrige Tiefbauten	6 816.00	-6 816 *	Lückenschliessung der Lärmschutzwand entlang der Rosengartenstrasse durch private Eigentümerschaften, die vom Kanton genehmigt wurden und der Baupauschale angerechnet werden können.
			<b>528301</b>	<b>Übrige Tiefbauten: Sammelkonto</b>			
	200 000		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	1 827 767.06	-1 627 767 *	Es konnten mehr baupauschalberechtigte Bauabrechnungen der Werke mit dem Kanton abgerechnet werden als ursprünglich geplant.
	500 000		5720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3 517 932.61	-3 017 933 *	Es konnten mehr baupauschalberechtigte Bauabrechnungen der Dienstabteilung für Verkehr (DAV) mit dem Kanton abgerechnet werden als ursprünglich geplant.
			<b>570101</b>	<b>Einlage in Fonds überkommunaler Strassenbau</b>			
			6319 00 000	Entnahmen aus Fonds überkommunaler Strassenbau	3 114 599.14	-3 114 599 *	Die Kostenbeteiligung übersteigt die Ausgaben, deshalb wird der Fonds geöffnet.
			<b>573101</b>	<b>Durchlaufende Beiträge an Tiefbauamt für Investitionsausgaben</b>			
	73 428 100		5720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	40 283 771.01	+33 144 329 *	Es konnten weniger Projekte der Baupauschale des Fonds für den Bau und Unterhalt des überkommunalen Strassennetzes abgerechnet werden.
			<b>596611</b>	<b>Beiträge des Kantons für Strassenbau: Pauschalen</b>			
	-49 000 000		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-48 841 765.82	-158 234 *	Der Beitrag des Kantons ist gemäss § 47 des Strassengesetzes abhängig von den durch den Kanton selbst getätigten Ausgaben. Eine exakte Budgetierung ist nicht möglich. Die Mehr- oder

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-25 128 100	6319 00 000	<b>596612 Entnahme aus Fonds überkommunaler Strassenbau</b> Entnahmen aus Fonds überkommunaler Strassenbau		-25 128 100 *	Minderausgaben der Stadt Zürich gehen zu Lasten oder zu Gunsten des Fonds. Siehe Begründung zu Konto 570101.



Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>3504 Parkraumfonds</b>			
			<b>Erfolgsrechnung</b>			
	300 000		3 Aufwand	315 500.00	-15 500	
	-300 000		4 Ertrag	-315 500.00	+15 500	
			Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			<b>Aufwand</b>			
	300 000	3511 00 000	Einlagen in Fonds des EK	315 500.00	-15 500	
			<b>Ertrag</b>			
	-50 000	4200 00 000	Ersatzabgaben	-285 500.00	+235 500 *	2019 konnten von Grundeigentümerinnen und Grundeigentümern mehr Ersatzabgaben für Pflichtparkplätze erhoben werden als geplant.
	-250 000	4511 00 000	Entnahmen aus Fonds EK	-30 000.00	-220 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>3515 Tiefbauamt</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
144 232 800	686 700	3	Aufwand	190 643 003.85	-45 723 504	
-64 225 200		4	Ertrag	-68 335 678.92	+4 110 479	
+80 007 600	+686 700		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+122 307 324.93	-41 613 025	
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>						
141 232 900		5	Investitionsausgaben	100 919 373.98	+40 313 526	
-74 033 800		6	Investitionseinnahmen	-43 211 038.08	-30 822 762	
+67 199 100			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+57 708 335.90	+9 490 764	
<b>Aufwand</b>						
31 560 700	139 600 N4	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30 196 045.21	+1 504 255 *	Vakante Stellen von Spezialistinnen/Spezialisten und Bauingenieurinnen/Bauingenieuren konnten zum Teil nicht besetzt werden.
-300 000		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-273 983.45	-26 017	
343 300		3042 00 000	Verpflegungszulagen	344 619.70	-1 320	
353 000	50 700 N4	3049 00 000	Übrige Zulagen	454 433.15	-50 733 *	Mehrkosten für Pikettenschädigungen und Zulagen für Nacharbeit.
1 990 300	11 900 N4	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1 907 035.35	+95 165	
		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-4 879.35	+4 879	
3 807 700	14 500 N4	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	3 461 827.40	+360 373	
140 200	800 N4	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	139 145.75	+1 854	
380 100	2 300 N4	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	367 132.45	+15 268	
		3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-940.45	+940	
371 100		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	327 566.73	+43 533	
250 000		3091 00 000	Personalwerbung	161 234.35	+88 766	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	240 400	16 900 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	230 475.71	+26 824	
	3 400		3100 00 000	Büromaterial	3 091.25	+309	
	3 757 700		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2 991 957.97	+765 742 *	Die Kosten für die Anschaffung von Dienstkleidern für den Weiterverkauf wurde auf diesem Konto budgetiert, fielen jedoch auf dem Konto 3112 00 000 an. Geringere Materialkosten im Zusammenhang mit den Aufträgen für Reparaturen und Unterhalt der Strassen.
	388 400		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	175 256.34	+213 144 *	Wurde zu hoch budgetiert. Aufgrund der Kontenumstellungen von HRM1 zu HRM2 wurden irrtümlich Kosten auf diesem Konto budgetiert, die auf anderen Konten anfielen.
	26 200		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	19 894.56	+6 305	
	1 400		3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2 649.94	-1 250	
	217 000		3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	207 879.87	+9 120	
	110 300		3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	346 325.37	-236 025 *	Die Gelder für die Anschaffung von Dienstkleidern für den Weiterverkauf wurde auf dem Konto 3101 00 000 budgetiert, fielen jedoch auf diesem Konto an.
	60 000		3113 00 000	Anschaffung Hardware	8 297.60	+51 702 *	Die Kosten für die Infrastruktur der Sitzungszimmer wurde auf diesem Konto budgetiert, fielen jedoch auf dem Konto 3910 00 000 an.
	301 000		3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	132 224.56	+168 775 *	Es konnten weniger Projekte realisiert werden, als ursprünglich geplant.
	65 200		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	75 177.75	-9 978	
	9 840 100		3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	9 867 979.56	-27 880	
	500 000	450 000 N1	3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	812 653.45	+137 347	
	5 246 000		3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4 225 815.91	+1 020 184 *	Es konnten nicht alle geplanten Projekte umgesetzt werden und wurden zum Teil in das Jahr 2020 verschoben. Ebenfalls konnten weniger IT-Vorhaben umgesetzt werden als geplant.
	147 700		3134 00 000	Sachversicherungsprämien	150 771.75	-3 072	
	939 800		3137 00 000	Steuern und Abgaben	925 107.57	+14 692	
	14 217 000		3141 00 000	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	11 950 171.97	+2 266 828 *	Ein Teil der geplanten Kosten für Unterhaltsarbeiten wurde in das Jahr 2020 verschoben.
	10 000		3142 00 000	Unterhalt Wasserbau	20 467.30	-10 467 *	Höhere Bachunterhaltskosten als geplant.
	1 330 000		3143 00 000	Unterhalt übrige Tiefbauten	719 076.62	+610 923 *	Tiefere Kosten für Kleinmassnahmen und geplante Vorhaben wurden teilweise in Bauprojekte

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						integriert. Sowie tiefere Kosten für den Unterhalt, die Reinigung und Restaurierung von Kunst im öffentlichen Raum.
	85 000	3149 00 000	Unterhalt übrige Sachanlagen	130.10	+84 870 *	Die Kosten für den Betrieb der Velostation Nord wurden auf diesem Konto eingestellt, fielen jedoch auf dem Konto 3634 00 106 an.
	785 200	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	700 913.46	+84 287	
	5 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5 088.23	-88	
	80 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	62 213.35	+17 787	
	4 500	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	19 361.00	-14 861 *	Ungeplante Pachtzinskosten für die zeitliche Verlängerung der Benützung der provisorischen Fahrspur auf dem Freiverladeareal des Bahnhofs Zürich Oerlikon bis Ende September 2019.
	318 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	83 493.96	+234 506 *	Die geplante neue Lösung der städtischen Dienstvelos konnte 2019 nicht realisiert werden. Die auf diesem Konto geplanten Kosten für die Unterstützung des Urban Bike Festival 2019 fielen auf dem Konto 3635 00 000 an.
	216 100	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	190 695.15	+25 405	
		3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	0.68	-1	
		3190 00 000	Schadenersatzleistungen	20 942.45	-20 942 *	Die Ausgaben sind vom Geschäftsgang abhängig.
		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	772.35	-772	
	54 858 900	3300 10 000	Planmässige Abschreibungen Strassen/ Verkehrswege VV	108 719 936.85	-53 861 037 *	Höhere Abschreibungskosten aufgrund des Beschlusses der Stadt, die Differenzanlage aus dem Restatement von HRM2 einmalig vollständig im Jahr 2019 abzuschreiben.
		3300 20 000	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	7 867.82	-7 868 *	Kosten entsprechend den Restbuchwerten und den aktivierten Nettoinvestitionen im Jahr 2019.
	755 500	3300 30 000	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	519 429.05	+236 071 *	Kosten entsprechend den Restbuchwerten und den aktivierten Nettoinvestitionen im Jahr 2019.
	1 119 700	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	901 835.74	+217 864 *	Kosten entsprechend den Restbuchwerten und den aktivierten Nettoinvestitionen im Jahr 2019.
		3419 00 000	Kursverluste Fremdwährungen	144.85	-145	
	243 300	3634 00 106	Beiträge an AOZ für Gratis-Veloverleih «Züri rollt»	284 465.00	-41 165	
	40 000	3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen	104 053.00	-64 053 *	Die Kosten für die Unterstützung des Urban Bike Festival 2019 waren auf dem Konto 3161 00 000 eingestellt, fielen jedoch auf diesem Konto an.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	1 796 400		3660 00 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an den Bund	1 801 552.00	-5 152	
			3660 10 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	648 016.00	-648 016 *	Kosten entsprechend den Restbuchwerten und den aktivierten Nettoinvestitionen im Jahr 2019.
	639 300		3660 20 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		+639 300 *	Kosten entsprechend den Restbuchwerten und den aktivierten Nettoinvestitionen im Jahr 2019.
	198 400		3660 40 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	430 821.00	-232 421 *	Kosten entsprechend den Restbuchwerten und den aktivierten Nettoinvestitionen im Jahr 2019.
	154 700		3660 50 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	44 472.00	+110 228 *	Kosten entsprechend den Restbuchwerten und den aktivierten Nettoinvestitionen im Jahr 2019.
			3660 60 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9 329.00	-9 329 *	Kosten entsprechend den Restbuchwerten und den aktivierten Nettoinvestitionen im Jahr 2019.
			3660 70 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte	8 798.00	-8 798 *	Kosten entsprechend den Restbuchwerten und den aktivierten Nettoinvestitionen im Jahr 2019.
	50 000		3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	88 280.30	-38 280 *	Es wurde mehr über die Schul- und Büromaterialverwaltung bezogen als extern. Entsprechender Minderaufwand auf dem Konto 3113 00 000.
	2 498 300		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1 924 297.82	+574 002 *	Tiefere Kosten für den Unterhalt des Shop Ville und tiefere IT-Lizenzkosten.
	4 086 500		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	4 121 582.80	-35 083	
				<b>Ertrag</b>			
	-2 700 000		4120 00 000	Konzessionen	-3 244 703.40	+544 703 *	Mehrertrag aufgrund von ungeplanten einmaligen und variablen Konzessionsgebühren.
			4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-14 792.60	+14 793 *	Ungeplante Einnahmen aus Mahngebühren und Verzugszinsen.
	-585 000		4250 00 000	Verkäufe	-801 220.31	+216 220 *	Ungeplante Verkäufe des Arbos-Baumscheibensystems sowie von Velopfosten und Veloagraffen führten zum Mehrertrag.
	-11 394 100		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-11 336 254.73	-57 845	
			4290 00 000	Übrige Entgelte	-853.28	+853	
	-7 400 000		4310 00 000	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-7 248 013.92	-151 986 *	Leicht tiefere aktivierbare Eigenleistungen aufgrund des tieferen Investitionsvolumens.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-15 174 300		4312 00 000	Aktivierbare Projektierungskosten	-24 855 173.71	+9 680 874 *	Mehr aufgelaufene Projektierungskosten, die aufgrund von HRM2 einmalig in die Investitionsrechnung umgebucht wurden.
			4390 00 000	Übriger Ertrag	-1 450.74	+1 451	
			4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-56.70	+57	
			4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-21 702.86	+21 703 *	Ungeplante Einnahmen aus einer Landabtretung im Zusammenhang mit der Limmattalbahn.
	-236 000		4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-244 900.75	+8 901	
	-710 000		4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-763 359.80	+53 360	
	-26 025 800		4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-19 803 196.12	-6 222 604	
				<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
			<b>510101</b>	<b>Bau von Fussgängeranlagen: Sammelkonto</b>			
	7 727 400	-152 000 N1	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	5 197 204.16	+2 378 196 *	Der Baubeginn der Projekte Bahnhof Stettbach, Culmannstrasse und Gessnerallee Sihlufurweg ist verzögert.
	-5 700		6300 00 000	Investitionsbeiträge vom Bund	-409.99	-5 290 *	Der Baubeginn der Projekte Bahnhof Stettbach, Culmannstrasse und Gessnerallee Sihlufurweg ist verzögert.
			6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-156 927.20	+156 927 *	Der Baubeginn der Projekte Bahnhof Stettbach, Culmannstrasse und Gessnerallee Sihlufurweg ist verzögert.
			6350 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen	-514.27	+514	
	-3 272 900		6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-1 677 563.10	-1 595 337	
			<b>510706</b>	<b>Bau von Fussgängeranlagen: Einhausung Autobahn Schwamendingen</b>			
	248 600		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	44 257.05	+204 343 *	Baukosten gemäss Bauprogramm und Baufortschritt.
	366 300		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	792 282.00	-425 982 *	Baukosten gemäss Bauprogramm und Baufortschritt.
			<b>510767</b>	<b>Bau von Fussgängeranlagen: Lagerstrasse</b>			
	792 700		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	702 168.54	+90 531	
	-797 100		6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-712 150.40	-84 950	
			<b>510769</b>	<b>Bau von Fussgängeranlagen: Quartierverbindung Oerlikon</b>			
			5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	44 147.85	-44 148 *	Hier handelt es sich um Abschlusskosten.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		<b>510772</b>	<b>Bau von Fussgängeranlagen: Tramverbindung Hardbrücke</b>			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	61 058.94	-61 059 *	Hier handelt es sich um Abschlusskosten.
		<b>510773</b>	<b>Bau von Fussgängeranlagen: Badener-/ Stauffacherstrasse, Haltestelle Stauffacher</b>			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	55 739.07	-55 739 *	Hier handelt es sich um Abschlusskosten.
		6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-15 083.90	+15 084	
	958 900	<b>510774</b>	<b>Bau von Fussgängeranlagen: Negrellisteg</b>			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	2 301 319.61	-1 342 420 *	Baukosten gemäss Bauprogramm und Baufortschritt.
		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	49 226.03	-49 226 *	Baukosten gemäss Bauprogramm und Baufortschritt.
	15 182 500	<b>510901</b>	<b>Erneuerungsunterhalt von Fussgängeranlagen: Sammelkonto</b>			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	10 824 860.71	+4 357 639 *	Tiefere Kosten bei den Projekten Albisstrasse und Sihlfeldstrasse-Ernastrasse und Saumstrasse infolge Submissionserfolgs. Das Projekt Berta-, Marta-, Goldbrunnen, Zurlinden-, Zentralstrasse ist verzögert.
	86 300	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	39 078.05	+47 222 *	Tiefere Kosten bei den Projekten Albisstrasse und Sihlfeldstrasse-Ernastrasse und Saumstrasse infolge Submissionserfolgs. Das Projekt Berta-, Marta-, Goldbrunnen, Zurlinden-, Zentralstrasse ist verzögert.
		6300 00 000	Investitionsbeiträge vom Bund	-18 543.17	+18 543 *	Tiefere Kosten bei den Projekten Albisstrasse und Sihlfeldstrasse-Ernastrasse und Saumstrasse infolge Submissionserfolgs. Das Projekt Berta-, Marta-, Goldbrunnen, Zurlinden-, Zentralstrasse ist verzögert.
		6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-104 035.80	+104 036 *	Tiefere Kosten bei den Projekten Albisstrasse und Sihlfeldstrasse-Ernastrasse und Saumstrasse infolge Submissionserfolgs. Das Projekt Berta-, Marta-, Goldbrunnen, Zurlinden-, Zentralstrasse ist verzögert.
	-7 117 500	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-5 945 766.70	-1 171 733	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		510956	<b>Erneuerungsunterhalt von Fussgängeranlagen: Personenunterführung Bahnhof Wollishofen</b>			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	1 588 028.73	-1 588 029 *	Baukosten gemäss Bauprogramm und Baufortschritt.
		510959	<b>Erneuerungsunterhalt von Fussgängeranlagen: Uetlibergstrasse, Abschnitt Haldenstrasse bis Sihl, sowie Halden- und Binzstrasse</b>			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	542.43	-542	
	2 000	511101	<b>Bau von Beleuchtungsanlagen: Plan Lumière</b>			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	186 831.93	-184 832 *	Baukosten gemäss Bauprogramm und Baufortschritt.
	1 090 700	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	36 224.89	+1 054 475 *	Baukosten gemäss Bauprogramm und Baufortschritt.
	-300	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-300	
		512001	<b>Erneuerungsunterhalt von Radfahreranlagen: Sammelkonto</b>			
	3 619 200	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	2 876 906.38	+742 294 *	Der Baubeginn des Projektes Berta, Marta-, Goldbrunnen-, Zurlinden, Zentralstrasse ist verzögert. Das Projekt Emil-Klöti-Strasse wurde mit dem nebenliegenden Projekt zusammengeführt.
	24 700	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	11 551.28	+13 149 *	Der Baubeginn des Projektes Berta, Marta-, Goldbrunnen-, Zurlinden, Zentralstrasse ist verzögert. Das Projekt Emil-Klöti-Strasse wurde mit dem nebenliegenden Projekt zusammengeführt.
		6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-94 743.50	+94 744 *	Der Baubeginn des Projektes Berta, Marta-, Goldbrunnen-, Zurlinden, Zentralstrasse ist verzögert. Das Projekt Emil-Klöti-Strasse wurde mit dem nebenliegenden Projekt zusammengeführt.
	-1 284 900	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-1 060 055.30	-224 845	
		513000	<b>Bau von Strassen: Sammelkonto</b>			
	10 533 700	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	7 229 331.41	+3 304 369 *	Baukosten gemäss Bauprogramm und Baufortschritt.
		6300 00 000	Investitionsbeiträge vom Bund	-1 912.80	+1 913	
		6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-376 521.90	+376 522 *	Baukosten gemäss Bauprogramm und Baufortschritt.



Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-6 709 100		6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-2 506 533.80	-4 202 566	
			<b>513801</b>	<b>Lärmschutzmassnahmen bei Strassen: Sammelkonto</b>			
	10 513 100		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	2 842 473.10	+7 670 627 *	Die Umsetzung der geplanten Lärmschutzmassnahmen ist verzögert und wurde zu hoch budgetiert.
	-373 900		6300 00 000	Investitionsbeiträge vom Bund		-373 900 *	Die Umsetzung der geplanten Lärmschutzmassnahmen ist verzögert und wurde zu hoch budgetiert.
			6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-4 635.70	+4 636	
	-9 369 400		6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-841 370.70	-8 528 029	
			<b>513810</b>	<b>Lärmschutzmassnahmen: Einhausung Autobahn Schwamendingen</b>			
	214 200		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	358 079.71	-143 880 *	Baukosten gemäss Bauprogramm und Baufortschritt.
	6 770 900		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	6 410 281.64	+360 618 *	Baukosten gemäss Bauprogramm und Baufortschritt.
			<b>513815</b>	<b>Lärmschutzmassnahmen: Beiträge an den freiwilligen Einbau von Schallschutzfenstern</b>			
	4 000 000		5670 00 000	Investitionsbeiträge an private Haushalte		+4 000 000 *	Die Umsetzung der geplanten Lärmschutzmassnahmen ist verzögert und wurde zu hoch budgetiert.
	-1 863 400		6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-1 863 400	
			<b>513901</b>	<b>Erneuerungsunterhalt von Strassen: Sammelkonto</b>			
	44 026 700		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	35 459 320.87	+8 567 379 *	Baukosten gemäss Bauprogramm und Baufortschritt.
			5030 00 000	Übrige Tiefbauten	1 724.48	-1 724	
			5640 00 000	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	439 940.25	-439 940 *	Baukosten gemäss Bauprogramm und Baufortschritt.
			6300 00 000	Investitionsbeiträge vom Bund	-37 099.67	+37 100 *	Baukosten gemäss Bauprogramm und Baufortschritt.
			6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-847 793.70	+847 794 *	Baukosten gemäss Bauprogramm und Baufortschritt.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-16 559 300		6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-19 324 275.40	+2 764 975	
			<b>514580</b>	<b>Bau von Strassen: Escher-Wyss-Platz - Bahnhof Altstetten, Tramnetzerweiterung</b>			
			5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	236.41	-236	
			<b>514584</b>	<b>Bau von Strassen: Lagerstrasse</b>			
	820 500		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	532 785.76	+287 714 *	Baukosten gemäss Bauprogramm und Baufortschritt.
	-825 100		6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-540 515.20	-284 585	
			<b>514587</b>	<b>Bau von Brücken: Schaffhauserstrasse, Quartieranbindung Etappe 3a</b>			
			5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	75 756.50	-75 757 *	Baukosten gemäss Bauprogramm und Baufortschritt.
			<b>514630</b>	<b>Erneuerungsunterhalt von Strassen: Hardturmstrasse, Abschnitt Förrlibuckstrasse West bis Hardturmrampe</b>			
	246 100		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	323 436.03	-77 336 *	Baukosten gemäss Bauprogramm und Baufortschritt.
			<b>514631</b>	<b>Erneuerungsunterhalt von Strassen: Tobelhofstrasse, Abschnitt Dreiwiesenstrasse bis Stadtgrenze</b>			
	3 169 500		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	2 545 248.41	+624 252 *	Baukosten gemäss Bauprogramm und Baufortschritt.
	-2 998 800		6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-2 998 800	
			<b>514632</b>	<b>Erneuerungsunterhalt von Strassen: Bederstrasse, Überführung über SBB</b>			
	557 600		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege		+557 600 *	Baukosten gemäss Bauprogramm und Baufortschritt.
	-477 900		6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-477 900	
			<b>514633</b>	<b>Erneuerungsunterhalt von Strassen: Albisstrasse, Haltestelle Morgental</b>			
	2 050 500		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	-0.01	+2 050 500 *	Baukosten gemäss Bauprogramm und Baufortschritt.
	-1 808 900		6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-1 808 900	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		514634	<b>Erneuerungsunterhalt von Strassen: Regensbergstrasse, Abschnitt Birchplatz bis Regensbergstrasse Nr. 264</b>			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	618 369.24	-618 369 *	Baukosten gemäss Bauprogramm und Baufortschritt.
		514635	<b>Erneuerungsunterhalt von Strassen: Trichtenhausenstrasse, Abschnitt Loorenstrasse bis Chelleweg</b>			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	138 663.94	-138 664 *	Baukosten gemäss Bauprogramm und Baufortschritt.
		514636	<b>Erneuerungsunterhalt von Strassen: Rengger-, Haumesser-, Etzel- und Staubstrasse sowie der Rengger- und Etzelsteig</b>			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	127 380.13	-127 380 *	Baukosten gemäss Bauprogramm und Baufortschritt.
		514637	<b>Erneuerungsunterhalt von Strassen: Uetlibergstrasse, Abschnitt Haldenstrasse bis Sihl, sowie Halden- und Binzstrasse</b>			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	455.15	-455	
		514673	<b>Erneuerungsunterhalt von Strassen: Binzmühlestrasse, Abschnitt Birch- bis Kügelillostrasse</b>			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	10 230.44	-10 230 *	Baukosten gemäss Bauprogramm und Baufortschritt.
		514674	<b>Erneuerungsunterhalt von Strassen: Knoten Schaffhauser-/Glattalstrasse</b>			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	455.18	-455	
		514684	<b>Erneuerungsunterhalt von Strassen: Badenerstrasse</b>			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	3 230.15	-3 230	
		514687	<b>Erneuerungsunterhalt von Strassen: Badener-/Stauffacherstrasse, Haltestelle Stauffacher</b>			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	51 784.81	-51 785 *	Baukosten gemäss Bauprogramm und Baufortschritt.
		6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-14 013.80	+14 014	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		514688	<b>Erneuerungsunterhalt von Strassen: Letzigraben, Abschnitt Albisrieder- bis Badenerstrasse</b>			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	4 187.26	-4 187	
		514689	<b>Erneuerungsunterhalt von Strassen: Witikonerstrasse, Abschnitt Waser- bis Berghaldenstrasse</b>			
	77 900	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	62 135.38	+15 765	
	-69 100	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-60 387.60	-8 712	
		514690	<b>Erneuerungsunterhalt von Strassen: Möhrli-, Schanzacker-, Schächpi-, Blümlisalp- und Kinkelstrasse</b>			
	83 700	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	70 211.42	+13 489	
		514691	<b>Erneuerungsunterhalt von Strassen: Schaffhauserstrasse, Abschnitt Felsenrainweg bis Tramendschleife Seebach</b>			
	152 400	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	195 735.48	-43 335 *	Baukosten gemäss Bauprogramm und Baufortschritt.
	-144 700	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-144 700	
		514692	<b>Erneuerungsunterhalt von Strassen: Stampfenbachstrasse, Abschnitt Waltersbach- bis Meinradstrasse</b>			
		6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-1 030 159.20	+1 030 159	
		514693	<b>Erneuerungsunterhalt von Strassen: Witikonerstrasse, Abschnitt Loorenstrasse bis Grenze Fällanden</b>			
	3 828 300	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	3 192 136.34	+636 164 *	Baukosten gemäss Bauprogramm und Baufortschritt.
	-3 776 200	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-3 776 200	
		514696	<b>Erneuerungsunterhalt von Strassen: Selnaustrasse, Abschnitt Stauffacherbrücke bis Brandschenkestrasse</b>			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	1 483 038.19	-1 483 038 *	Baukosten gemäss Bauprogramm und Baufortschritt.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>514697 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Sihlquai, Abschnitt Limmatstrasse bis Gasometerstrasse</b>			
	1 747 100	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	577 062.34	+1 170 038 *	Baukosten gemäss Bauprogramm und Baufortschritt.
	-1 743 000	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-1 743 000	
			<b>514698 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Gutstrasse, Abschnitt Birmensdorferstrasse bis Schaufelbergerstrasse</b>			
	2 497 700	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	687 957.62	+1 809 742 *	Baukosten gemäss Bauprogramm und Baufortschritt.
	-2 497 700	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-2 497 700	
			<b>514699 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Uraniastrasse - Sihlstrasse, Abschnitt Werdmühleplatz bis Sihlporte</b>			
	456 400	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	415 866.11	+40 534	
	-387 800	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-387 800	
			<b>514702 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Emil- Klöti-Strasse und Tièchestrasse, Abschnitt Waidbadstrasse bis Waidspital</b>			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	198 953.87	-198 954 *	Baukosten gemäss Bauprogramm und Baufortschritt.
			<b>514703 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Universitätstrasse, Abschnitt Schmelzberg- bis Sonneggstrasse, und Tannenstrasse, Abschnitt Clausius- bis Universitätstrasse</b>			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	35 705.39	-35 705 *	Baukosten gemäss Bauprogramm und Baufortschritt.
			<b>514719 Erneuerungsunterhalt von Brücken: Knoten Schaffhauser-/Glattalstrasse</b>			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	356.77	-357	
			<b>514938 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Allmendstrasse - Manegg</b>			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	102 860.54	-102 861 *	Baukosten gemäss Bauprogramm und Baufortschritt.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-102 273.60	+102 274	
		<b>514941</b>	<b>Erneuerungsunterhalt von Strassen: Rautistrasse</b>			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	4 932.20	-4 932	
		<b>514951</b>	<b>Erneuerungsunterhalt von Strassen: Lagerstrasse</b>			
	517 500	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	189 058.50	+328 442 *	Baukosten gemäss Bauprogramm und Baufortschritt.
	-520 400	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-191 817.60	-328 582	
		<b>514996</b>	<b>Erneuerungsunterhalt von Strassen: Seebahnstrasse/Weststrasse, Flankierende Massnahmen</b>			
	95 800	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege		+95 800 *	Baukosten gemäss Bauprogramm und Baufortschritt.
	-96 400	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-96 400	
		<b>515000</b>	<b>Bau von Radfahranlagen: Sammelkonto</b>			
	7 345 700	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	5 229 697.33	+2 116 003 *	Das Projekt Utobrücke Querung ist verzögert wegen der Überarbeitung des Projektplans. Beim Projekt Veloweg Utoquai muss der Projektplan neu überarbeitet werden.
	-5 700	6300 00 000	Investitionsbeiträge vom Bund	-11 029.72	+5 330	
		6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-448 342.20	+448 342 *	Das Projekt Utobrücke Querung ist verzögert wegen der Überarbeitung des Projektplans. Beim Projekt Veloweg Utoquai muss der Projektplan neu überarbeitet werden.
	-4 951 500	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-3 504 426.90	-1 447 073	
		<b>515001</b>	<b>Bau von Radfahranlagen: Stadttunnel, Nutzung Velo</b>			
	3 688 000	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	1 530 271.83	+2 157 728 *	Projekt aufgrund anstehender Volksabstimmung verzögert.
	-220 400	6300 00 000	Investitionsbeiträge vom Bund		-220 400 *	Projekt aufgrund anstehender Volksabstimmung verzögert.
	-2 705 700	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-2 705 700	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>515002 Bau von Radfahranlagen: Giesshübelsteg, Abschnitt Bahnhof Giesshübel bis Sihlpromenade</b>			
	1 019 600	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	197 022.89	+822 577 *	Das Projekt ist verzögert aufgrund der Überarbeitung des Projektplans.
	-1 177 400	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-1 177 400	
			<b>515003 Bau von Radfahranlagen: Manessestrasse, Abschnitt Utobrücke bis Nr. 104</b>			
	203 700	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	341 263.71	-137 564 *	Baukosten gemäss Bauprogramm und Baufortschritt.
	-203 700	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-203 700	
			<b>516115 Bau von Radfahranlagen: Lagerstrasse</b>			
	216 900	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	247 914.72	-31 015	
	-218 100	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-251 516.80	+33 417	
			<b>516116 Bau von Radfahranlagen: Velostation Süd</b>			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	126 298.55	-126 299 *	Hier handelt es sich um Abschlusskosten.
		6300 00 000	Investitionsbeiträge vom Bund	-558 000.00	+558 000 *	Hier handelt es sich um Abschlusskosten.
			<b>516117 Bau von Radfahranlagen: Quartierverbindung Oerlikon</b>			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	41 592.15	-41 592 *	Baukosten gemäss Bauprogramm und Baufortschritt.
			<b>520000 Anschaffung Software</b>			
	58 000	5200 00 000	Software		+58 000 *	Die Kosten sind unter 50 000 Franken angefallen und wurden daher in der Erfolgsrechnung verbucht.
			<b>521000 Patente/Lizenzen</b>			
		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	166 570.00	-166 570 *	Fusswegrecht bei der Hofwiesenstrasse.
		152 000 N1 5210 00 000	Patente/Lizenzen	131 544.00	+20 456	
			<b>528901 Übrige Tiefbauten: Sammelkonto Erneuerungsunterhalt</b>			
	111 100	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	124 084.57	-12 985	
	458 500	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	1 021 530.11	-563 030 *	Das Projekt Pumpstation Seestrasse musste auf das Jahr 2020 verschoben werden. Dafür wurde das Projekt Pumpstation Tiefenbrunnen vorgezogen und es erfolgte eine Kostenbeteiligung an der Pumpstation Tramtunnel. Abschlusskosten des Projekts Durchgangsplatz Geerenweg.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-109 000.00	+109 000 *	Das Projekt Pumpstation Seestrasse musste auf das Jahr 2020 verschoben werden. Dafür wurde das Projekt Pumpstation Tiefenbrunnen vorgezogen und es erfolgte eine Kostenbeteiligung an der Pumpstation Tramtunnel. Abschlusskosten des Projekts Durchgangsplatz Geerenweg.
	-201 100	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-101 000.00	-100 100	
		<b>561000</b>	<b>Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</b>			
	900 000	5060 00 000	Mobilien	959 553.80	-59 554	
		<b>562000</b>	<b>Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände</b>			
	66 700	5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		+66 700 *	Das Projekt Mobilitätsplattform wurde auf das Jahr 2020 verschoben. 2019 fielen keine Kosten an.
		<b>564001</b>	<b>Beiträge an SBB zur Verbreiterung der SBB-Brücke Hohlstrasse</b>			
	463 700	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	441 026.79	+22 673	
	1 177 800	5640 00 000	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	1 117 370.37	+60 430	
	-1 650 700	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-1 475 180.00	-175 520	
		<b>565001</b>	<b>Beiträge an private Unternehmungen: Velostation Bahnhof Stadelhofen</b>			
	64 300	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	42 824.50	+21 476	
	3 000 000	5650 00 000	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen		+3 000 000 *	Das Projekt Bahnhof Stadelhofen, Velostation verzögert sich aufgrund Abhängigkeit Dritter.
		<b>591000</b>	<b>Rückerstattungen von Ausgaben für Tiefbauten</b>			
		6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-157 757.45	+157 757 *	Beiträge für die Alllastenentsorgung betreffend dem Projekt Durchgangsplatz Geerenweg.
		<b>596730</b>	<b>Durchlaufende Beiträge des Fonds des überkommunalen Strassennetzes für Investitionsausgaben</b>			
		6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-929 681.01	+929 681	



Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>3525 Geomatik + Vermessung</b>			
			<b>Erfolgsrechnung</b>			
11 231 800		48 800	3 Aufwand	10 332 931.32	+947 669	
-8 949 700			4 Ertrag	-8 193 127.15	-756 573	
+2 282 100	+48 800		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+2 139 804.17	+191 096	
			Dienstabteilung mit Produktgruppen- Jahresabschluss gemäss Separatvorlage. Die mit den Tertialberichten I und II durch den Gemeinderat bewilligten Globalbudget- Ergänzungen sind nicht in der Spalte "NK" enthalten, sondern werden in der Separatvorlage ausgewiesen.			
			<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
			5 Investitionsausgaben	111 380.11	-111 380	
			6 Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+111 380.11	-111 380	
			<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
			<b>520000 Anschaffung Software</b>			
		5200 00 000	Software	111 380.11	-111 380 *	Die Einführung der neuen Vermessungssoftware musste im Jahr 2019 erfolgen, da die Ablösung von bestehenden Programmen bereits terminiert war und Schnittstellen zu weiterhin bestehenden Programmen noch angepasst werden müssen (Dringlicher Nachtragskredit STRB Nr. 920/19).

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>3535 ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Abwasser</b>			
			<b>Erfolgsrechnung</b>			
	123 350 800	387 000	3 Aufwand	132 783 998.75	-9 046 199	
	-123 350 800		4 Ertrag	-132 783 998.75	+9 433 199	
		+387 000	Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)		+387 000	
			<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
	75 792 500		5 Investitionsausgaben	60 774 400.20	+15 018 100	
	-10 000 000		6 Investitionseinnahmen	-23 407 889.04	+13 407 889	
	+65 792 500		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+37 366 511.16	+28 425 989	
			<b>Aufwand</b>			
	26 977 400	122 400 N4	3010 00 000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26 954 010.81	+145 789	
			3010 00 900 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-303 272.20	+303 272 *	Die Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals wird nicht budgetiert, da diese Aufwandminderungen extrem schwanken und nicht planbar sind.
	190 000	-190 000 N2	3030 00 000 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte			
	320 400		3042 00 000 Verpflegungszulagen	306 082.00	+14 318	
	635 700	43 800 N4	3049 00 000 Übrige Zulagen	617 523.35	+61 977	
	1 733 500	10 400 N4	3050 00 000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1 656 710.20	+87 190	
			3050 00 900 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-3 418.55	+3 419	
	3 128 700	12 700 N4	3052 00 000 AG-Beiträge an Pensionskassen	3 009 747.15	+131 653	
	191 500	1 100 N4	3053 00 000 AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	144 856.80	+47 743	
	323 200	2 000 N4	3054 00 000 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	318 636.40	+6 564	
			3054 00 900 Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-659.00	+659	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	531 000		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	298 000.62	+232 999 *	Es konnten nicht alle geplanten Weiterbildungen durchgeführt werden.
	75 000		3091 00 000	Personalwerbung	59 693.14	+15 307	
	197 300	14 600 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	77 458.07	+134 442 *	Es wurden weniger Personalanlässe und Personalausflüge durchgeführt als geplant.
	31 500		3100 00 000	Büromaterial	17 508.60	+13 991	
	7 209 300		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5 819 542.82	+1 389 757 *	Durch günstigere Preise für Chemikalien, geringeren Bedarf an Ersatzteilen für Werkanlagen sowie durch tiefere Treibstoffpreise konnten Einsparungen realisiert werden.
	384 300		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	132 519.87	+251 780 *	Der Verzicht auf die Kennzeichnung der ERZ-Produkte «Sauberes Zürich», «Sauberes Wasser» und «Zürich Wärme» führte zu Einsparungen.
	33 900		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	26 513.80	+7 386	
	105 400		3105 00 000	Lebensmittel	76 855.32	+28 545	
	142 000		3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	44 096.27	+97 904 *	Es wurden keine Anpassungen an der Teilnehmervermittlungsanlage durchgeführt. Die Beschaffung eines neuen Alarmserver musste verschoben werden. Zusätzlich mussten weniger mobile Telefongeräte beschafft werden.
	710 200		3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	242 252.72	+467 947 *	Aufgrund des guten Zustands der bestehenden Infrastruktur konnte auf einzelne Anschaffungen verzichtet werden. Andere konnte kostengünstiger beschafft werden.
	157 000		3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	68 001.68	+88 998 *	Aufgrund der gesamtstädtischen Ausschreibung für Kleider der persönlichen Schutzausrüstung wurden im 2. Halbjahr die Anschaffungen auf das absolute Minimum reduziert.
	60 000		3113 00 000	Anschaffung Hardware	19 564.35	+40 436 *	Im Klärwerk Werdhölzli mussten keine Geräte angeschafft werden. Der geplante Ersatz aller Werkstatt-Laptops in den Werkstattribetrieben wurde sistiert.
	321 000		3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	136 011.51	+184 988 *	Teilweise wurden budgetierte Softwarelizenzen nicht beschafft.
	4 809 600		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4 148 088.07	+661 512 *	Im Klärwerk Werdhölzli wurde aufgrund der sehr trockenen Witterung weniger Strom verbraucht. Zudem war der Stromverbrauch der Ozonungsanlage im ersten Betriebsjahr tiefer als geplant.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	8 634 500	190 000 N2	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	6 718 900.04	+2 105 600 *	Wesentlich tiefere Kosten für Entsorgung und Transport. Zusätzlich stellte das Tiefbauamt weniger Honorare in Rechnung. Grund: verschobene Ausführungen von Kanalsanierungen in die Folgejahre.
	1 045 200		3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	730 566.61	+314 633 *	Diverse Projekte des Klärwerks Werdhölzli und der Entwässerung haben sich in ihrer Planung und Projektierung verzögert.
	1 855 900	80 000 N1	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	833 014.77	+1 102 885 *	Einerseits waren u. a. die Kosten für Expertisen und Laborleistungen tiefer als geplant. Andererseits wurden geplante Projektstudien und Kampagnen verschoben.
	15 000		3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	15 000.00		
	214 700		3134 00 000	Sachversicherungsprämien	209 233.30	+5 467	
	247 000	100 000 N1	3137 00 000	Steuern und Abgaben	262 646.35	+84 354	
	250 000		3140 00 000	Unterhalt an Grundstücken	148 637.81	+101 362 *	Diverse Unterhaltsarbeiten konnten günstiger als geplant realisiert werden.
	1 197 000	-1 197 000 N1	3142 00 000	Unterhalt Wasserbau			
	11 047 100	1 197 000 N1	3143 00 000	Unterhalt übrige Tiefbauten	827 558.38	+11 416 542 *	Infolge steigender Anforderungen an das koordinierte Bauen konnten nicht alle Kanalsanierungen durch das Tiefbauamt wie vorgesehen ausgeführt werden. Zudem wurden einige Projekte, die ursprünglich als Unterhalt eingestuft waren, als gebundene Erneuerungsausgaben projektiert und entsprechend der Investitionsrechnung belastet. Dies führte zu einer einmaligen Entlastung des Kontos in Höhe von 5,8 Mio. Franken und einer entsprechenden Belastung des Kontos 5030 00 000.
	2 004 500		3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1 196 696.85	+807 803 *	Auf diverse Unterhalts- und Service-Arbeiten im Betriebsgebäude Werdhölzli konnte verzichtet werden. Die Infrastruktur des Gebäudes ist in einem besseren Zustand als erwartet.
	20 000		3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	9 651.27	+10 349 *	Die Büromaschinen und -geräte erforderten kaum spezifische Unterhaltsleistungen.
	4 288 100		3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3 507 809.85	+780 290 *	Durch die kontinuierliche und bedarfsgerechte Erneuerung von Anlageteilen und der Instandhaltung der Fahrzeugflotte konnten die

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
							Unterhaltskosten (Fremdvergaben) unter Budget gehalten werden.
	49 000		3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	31 871.49	+17 129	
	462 400		3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	434 082.43	+28 318	
	58 000		3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	46 698.75	+11 301	
	31 000		3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	30 720.00	+280	
	69 000		3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	39 590.49	+29 410	
	293 800		3170 00 000	Reisekosten und Spesen	145 595.57	+148 204 *	Infolge Einsparungen und weniger Reisetätigkeiten konnten die Kosten unter Budget gehalten werden.
	105 000		3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	6 384.28	+98 616 *	Die budgetierten Mittel mussten deutlich weniger in Anspruch genommen werden.
	56 000		3190 00 000	Schadenersatzleistungen	20 547.55	+35 452 *	Die Schadenersatzleistungen sind vom Geschäftsgang abhängig.
	150 000		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	2 278.24	+147 722 *	Der Aufwand konnte auf die entsprechenden Aufwandskategorien verbucht werden, weswegen dieses Konto kaum in Anspruch genommen werden musste.
	2 950 000		3300 30 000	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1 572 823.97	+1 377 176 *	Die Investitionen werden linear über die Nutzungsdauer der jeweiligen Anlagenkategorie abgeschrieben.
	342 000		3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	225 080.82	+116 919 *	Die Investitionen werden linear über die Nutzungsdauer der jeweiligen Anlagenkategorie abgeschrieben.
	7 276 000		3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8 471 608.21	-1 195 608 *	Die Investitionen werden linear über die Nutzungsdauer der jeweiligen Anlagenkategorie abgeschrieben.
			3301 60 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	191 360.00	-191 360 *	Infolge der Umstellung auf HRM2 wurden notwendige Anpassungen auf diesem Konto vorgenommen.
	80 000		3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software		+80 000 *	Die Investitionen werden linear über die Nutzungsdauer der jeweiligen Anlagenkategorie abgeschrieben. Da sich die Projektabwicklung verzögerte, konnten auch keine Software aktiviert und abgeschrieben werden.
			3440 00 000	Wertberichtigungen Wertschriften FV	2 028.70	-2 029	
			3499 00 000	Übriger Finanzaufwand	99.36	-99	
	25 783 100		3510 00 000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	58 147 850.88	-32 364 751	
	378 000		3631 00 000	Beiträge an Kantone und Konkordate	372 520.80	+5 479	
	225 000		3632 00 000	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	233 790.20	-8 790	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	200 000		3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen		+200 000 *	Irrtümlich wurden die Auszahlungen an private Bauherrschaften bei Kanalübernahmen in der Erfolgsrechnung budgetiert. Mit HRM2 gehören diese in die Investitionsrechnung (Konto 5030 00 000).
			3660 00 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an den Bund	1 613.00	-1 613	
	54 500		3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	28 928.40	+25 572	
	4 500 000		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3 992 421.90	+507 578 *	Es wurden weniger interne Dienstleistungen bezogen als budgetiert.
	13 100		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	13 075.95	+24	
	1 188 000		3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	250 145.55	+937 854	
			3980 00 000	Interne Übertragungen	196 843.18	-196 843 *	Ausgleichen der Finanzkosten in der funktionalen Gliederung. Diese Kosten waren zum Zeitpunkt der Budgetierung nicht bekannt.
				<b>Ertrag</b>			
	-483 800		4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-540 977.89	+57 178	
	-106 623 400		4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-106 906 902.24	+283 502 *	Höhere Erlöse aus den Gebühren für Grundwassereinleitungen aus Baustellen. Zudem wurden die Sanierungskosten der Pumpwerke Tramtunnel auf dem Konto 4260 00 000 geplant, aber auf diesem Konto verbucht.
	-4 860 000		4250 00 000	Verkäufe	-5 099 686.05	+239 686 *	Die günstige Witterung brachte weniger Wassermenge mit gleicher Belastung in höherer Temperatur. Dadurch bildete sich mehr Klärgas, das an die Biogas Zürich AG verkauft wurde.
	-328 000		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-244 363.74	-83 636 *	Die Weiterverrechnung der Kosten für die Sanierung der Pumpwerke Tramtunnel wurde auf diesem Konto geplant. Da es sich um eine Dienstleistung gegenüber den Verkehrsbetrieben (VBZ) handelte, wurden die Erlöse auf das Konto 4240 00 000 verbucht.
	-7 410 300		4312 00 000	Aktivierbare Projektierungskosten	-7 257 637.63	-152 662 *	Die Aktivierung von Projektfinanzierungskosten aus der laufenden Rechnung aus den Vorjahren gemäss HRM1 wurde aufgrund des erwarteten

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
							Projektfortschritts im Jahr 2018 geplant. Im Klärwerk Werdhölzli gab es verschiedene Verzögerungen, so dass die Aktivierung entsprechend kleiner ausgefallen ist.
			4390 00 000	Übriger Ertrag	-24.52	+25	
			4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-60.60	+61	
			4440 00 000	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	-3 036.83	+3 037	
			4450 00 000	Erträge aus Darlehen VV	-1 374.45	+1 374	
			4463 00 000	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen als Aktiengesellschaft oder von anderen privatrechtlichen Organisationsformen	-194 400.00	+194 400 *	Die Dividende der Beteiligung Biogas Zürich AG wird nicht budgetiert.
	-1 088 200		4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-1 027 925.40	-60 275	
	-362 100		4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-438 599.13	+76 499	
			4499 00 000	Übriger Finanzertrag	-141.01	+141	
			4510 00 000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-4 551 700.81	+4 551 701	
			4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-385 372.00	+385 372 *	Beiträge von Kanton (Amt für Abfall, Wasser, Energie und Luft) und Bund für Bachprojekte werden nicht budgetiert.
	-1 400 000		4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-5 038 270.90	+3 638 271 *	Beiträge der Gemeinde Zollikon für Kanalbauten die vor 2017 erstellt wurden und entsprechend als Unterhalt klassiert waren und nicht als Investition.
	-571 000		4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-641 291.97	+70 292	
	-224 000		4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-255 390.40	+31 390	
			4980 00 000	Interne Übertragungen	-196 843.18	+196 843	
				<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
			<b>500001</b>	<b>Anschaffung Hardware</b>			
	150 000		5060 00 000	Mobilien	84 787.00	+65 213 *	Aufgrund von Projektverzögerungen und tieferem Bedarf an IT-Anlagen Hardware sind die Kosten tiefer ausgefallen.
			<b>500002</b>	<b>Umbau von Liegenschaften: Sammelkonto</b>			
			5030 00 000	Übrige Tiefbauten	2 400.85	-2 401	
	1 459 000		5040 00 000	Hochbauten	788 839.65	+670 160 *	Der Umbau der Kantine im Werdhölzli und die Erneuerung der Elektroinstallationen in den Werkstattbetrieben werden zurückgestellt.
			6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-900.00	+900	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			6350 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen	-23 851.95	+23 852 *	Die Kostenbeteiligung der Biogas Zürich AG am Ölabscheider der Gasaufbereitungsanlage wurde nicht budgetiert.
			<b>500003</b>	<b>Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge</b>			
	2 245 000		5060 00 000	Mobilien	42 599.29	+2 202 401 *	Das Projekt Anpassungen Rücklaufwasserbehandlung im Klärwerk Werdhölzli hat sich verzögert und wird ab 2020 umgesetzt.
			6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-2 100.00	+2 100	
			<b>500004</b>	<b>Anschaffung Fahrzeuge</b>			
	1 420 000		5060 00 000	Mobilien	397 616.55	+1 022 383 *	Lieferschwierigkeiten bei den Chassis.
			<b>500007</b>	<b>Entwässerungsnetz: Kanalbauten</b>			
	47 195 100		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	47 445 310.44	-250 210 *	Einige Projekte, die ursprünglich als Unterhalt eingestuft waren, wurden als gebundene Erneuerungsausgaben projektiert und entsprechend der Investitionsrechnung belastet (siehe Konto 3143 00 000t. Dies führte zu einer einmaligen Belastung des Kontos in Höhe von 5,8 Mio. Franken. Gleichzeitig konnten aufgrund der gestiegenen Anforderungen an das koordinierte Bauen nicht alle Projekte des Tiefbauamts wie vorgesehen umgesetzt werden.
			6350 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen	-1 949 860.73	+1 949 861 *	Die Kostenbeteiligung der Swiss Re für die Umlegung Schmutzwasserleitung an der Alfred-Escher-Strasse wurde nicht budgetiert.
			<b>500008</b>	<b>Entwässerungsnetz: Bäche</b>			
	2 874 400	-2 874 400 N1	5020 00 000	Wasserbau			
		2 874 400 N1	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	1 600 968.61	+1 273 431 *	Verschiedene Projekte des Tiefbauamts konnten nicht wie vorgesehen umgesetzt werden und verzögern sich in die Folgejahre.
			6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-251 835.00	+251 835 *	Investitionsbeiträge von Kanton (Amt für Abfall, Wasser, Energie und Luft) und Bund für Bachprojekte werden nicht budgetiert.
			<b>500009</b>	<b>Entwässerungsnetz: Sonderbauten</b>			
	1 013 000		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	283 712.60	+729 287 *	Die Sanierung des Pumpwerkes Hermetschloo und der Betriebszentrale beim Stolleneingang auf dem ehemaligen Gelände der Ara Glatt konnten nicht



Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
							wie vorgesehen umgesetzt werden und verzögern sich in die Folgejahre.
				<b>500020 Übrige Tiefbauten: Sammelkonto</b>			
	100 000		5030 00 000	Übrige Tiefbauten		+100 000 *	Diese Konto musste nicht in Anspruch genommen werden, da alle Investitionen in das Entwässerungsnetz auf dem Konto 500007 verbucht wurden.
				<b>500030 Anschaffung Software</b>			
	420 000		5200 00 000	Software	83 216.04	+336 784 *	Verzögerungen aufgrund einer Neuausrichtung in den Projekten.
				<b>510070 Klärwerk Werdhölzli: Neubau 5. Stufe Elimination von Mikroverunreinigungen</b>			
			5030 00 000	Übrige Tiefbauten	616 949.64	-616 950 *	Anteilmässige Rückzahlung des Investitionsbeitrags an die Aussengemeinden.
			5060 00 000	Mobilien	537 153.23	-537 153 *	Anteilmässige Rückzahlung des Investitionsbeitrags an die Aussengemeinden.
	-10 000 000		6300 00 000	Investitionsbeiträge vom Bund	-20 000 000.00	+10 000 000 *	Erste Tranche des genehmigten Investitionsanteils. Aufgrund der guten finanziellen Lage des Bundes ist ein Anteil von 2020 bereits ausbezahlt worden.
			6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-623 380.43	+623 380 *	Anteilmässiger Investitionsbeitrag der Aussengemeinden.
				<b>510090 Klärwerk Werdhölzli: Anpassungen Areal</b>			
	440 000		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	30 421.68	+409 578 *	Anteilmässiger Investitionsbeitrag der Aussengemeinden.
				<b>511010 Klärwerk Werdhölzli: Neubau Fotovoltaik-Anlagen</b>			
	1 160 000		5060 00 000	Mobilien	55 894.75	+1 104 105 *	Die Kreditgenehmigung konnte erst im Sommer erfolgen, entsprechend verschiebt sich der Baubeginn auf das Jahr 2020.
				<b>513010 Klärwerk Werdhölzli: Erneuerung Schlammbehandlung</b>			
	10 360 000		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	5 033 653.82	+5 326 346 *	Die Kreditgenehmigung konnte erst im Sommer erfolgen, entsprechend verschiebt sich der Baubeginn auf das Jahr 2020.
	5 140 000		5060 00 000	Mobilien	2 442 465.27	+2 697 535 *	Der Baubeginn ist aufgrund diverser Auflagen in der Baubewilligung um ein halbes Jahr verschoben worden.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-523 460.93	+523 461 *	Der Baubeginn ist aufgrund diverser Auflagen in der Baubewilligung um ein halbes Jahr verschoben worden.
			<b>513020</b>	<b>Klärwerk Werdhölzli: Elimination Geruchsbelästigungen / Phase 2</b>			
	200 000		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	7 280.00	+192 720 *	Verzögerung infolge zusätzlicher Abklärungen bezüglich der Geruchsbelästigung.
			<b>515103</b>	<b>Klärwerk Werdhölzli: Erstellung Verbindungskanal Hermetschloo</b>			
			5030 00 000	Übrige Tiefbauten	397 138.20	-397 138 *	Das Projekt Verbindungskanal Hermetschloo wurde in den Jahren 2016-2018 budgetiert und realisiert. Hier handelt es sich um nachträgliche Schlusszahlungen.
			<b>516060</b>	<b>Klärwerk Werdhölzli: Neubau Werkhof für die Stadtreinigung auf dem Areal ara glatt</b>			
	700 000		5040 00 000	Hochbauten		+700 000 *	Das Projekt für den Neubau eines Werkhofs wird nicht realisiert.
			<b>516101</b>	<b>Klärwerk Werdhölzli: Bachöffnung und Hochwasserschutz Salzweg und Thalbächli</b>			
			5030 00 000	Übrige Tiefbauten	304 861.27	-304 861 *	Aktivierungen von Projektierungsleistungen aus den Vorjahren (siehe Konto 4312 00 000).
			<b>517040</b>	<b>Klärwerk Werdhölzli: Sanierung Kanäle Nachklärung</b>			
	916 000		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	619 131.31	+296 869 *	Aufgrund der tiefen Offerten bei den Submissionen können die Arbeiten günstiger durchgeführt werden.
			6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-32 500.00	+32 500 *	Die Beiträge der Gemeinden sind nicht budgetiert worden.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>3550 ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Abfall</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
114 285 600	1 261 000	3	Aufwand	135 001 060.58	-19 454 461	
-114 285 600		4	Ertrag	-135 001 060.58	+20 715 461	
	+1 261 000		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)		+1 261 000	
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>						
29 228 200	3 400 000	5	Investitionsausgaben	8 465 250.93	+24 162 949	
		6	Investitionseinnahmen	-10 100.00	+10 100	
+29 228 200	+3 400 000		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+8 455 150.93	+24 173 049	
<b>Investitionen Finanzvermögen</b>						
		7	Ausgaben für Sachanlagen des Finanzvermögens	82 123.12	-82 123	
		8	Einnahmen für Sachanlagen des Finanzvermögens	-82 123.12	+82 123	
			Nettoinvestitionen Finanzvermögen (+ = Ausgabenüberschuss / - = Einnahmenüberschuss)			
<b>Aufwand</b>						
36 792 500	105 400 N4	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35 897 335.27	+1 000 565 *	Nicht alle budgetierten Stellen waren durchgehend besetzt.
		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-295 183.40	+295 183 *	Die Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals wird nicht budgetiert, da diese Aufwandminderungen extrem schwanken und nicht planbar sind.
357 500	-357 500 N2	3030 00 000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte			
442 800		3042 00 000	Verpflegungszulagen	457 998.50	-15 199	
496 500	58 700 N4	3049 00 000	Übrige Zulagen	533 969.55	+21 230	
2 355 000	10 300 N4	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2 249 684.85	+115 615	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-2 954.20	+2 954	
4 317 200		11 000 N4	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	4 196 556.40	+131 644	
554 500		2 500 N4	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	485 258.10	+71 742	
437 100		2 000 N4	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	432 964.70	+6 135	
			3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-569.55	+570	
679 000			3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	328 683.22	+350 317 *	Es konnten nicht alle geplanten Weiterbildungen durchgeführt werden.
97 300		80 000 N1	3091 00 000	Personalwerbung	144 846.10	+32 454	
199 600		19 500 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	121 934.88	+97 165	
24 500			3100 00 000	Büromaterial	12 946.88	+11 553	
4 243 000			3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3 131 308.21	+1 111 692 *	Der gute Anlagezustand der Kehrlichtverbrennungslinien führte zu einem geringeren Bedarf an Ersatzteilen während der Revision. Die Treibstoffpreise waren tiefer als geplant.
648 400			3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	264 278.85	+384 121 *	Der Verzicht auf die Kennzeichnung der ERZ-Produkte «Sauberes Zürich», «Sauberes Wasser» und «Zürich Wärme» führte zu Einsparungen.
22 800			3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	7 247.00	+15 553 *	Der Bedarf konnte mit geringeren Kosten gedeckt werden.
875 500			3105 00 000	Lebensmittel	763 074.27	+112 426	
106 000			3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	30 521.08	+75 479 *	Es mussten keine Anpassungen an der Teilnehmervermittlungsanlage durchgeführt werden und das Alarmierungssystem musste nicht erneuert werden.
550 400			3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	343 808.16	+206 592 *	Die Reserven für den kontinuierlichen Verbesserungsprozess wurden nicht voll beansprucht. Es mussten weniger Pressmulden ersetzt werden als vorgesehen.
204 000			3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	210 998.98	-6 999	
50 000			3113 00 000	Anschaffung Hardware	22 300.09	+27 700 *	Es musste keine Hardware bei der Materialannahme Hagenholz ersetzt werden.
301 000			3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	112 472.26	+188 528 *	Weniger Anschaffungen im Zusammenhang mit ERZ-Applikationen. Keine Zusatzkosten im Zusammenhang mit der Integration der Rolf Bossard AG.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	198 000		3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	132 053.96	+65 946 *	Es wurden weniger Rollcontainer für den Verkauf beschafft. Nach dem «Züri-Fäscht» mussten nur wenige Abfallmodule ersetzt werden.
	1 043 500		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	707 737.71	+335 762 *	Aufgrund der guten Verfügbarkeit der Kehrichtverbrennungsanlage musste weniger Strom extern bezogen werden.
	18 198 400	225 000 N1 357 500 N2	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	11 679 218.44	+7 101 682 *	Verzögerungen bei den Variantenstudien und juristischen Abklärungen bezüglich der Sanierung der Deponie Hardwald führten dazu, dass mit der Entsorgung der Altlasten nicht wie geplant im Jahr 2019 begonnen werden konnte.
	635 000		3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	137 208.89	+497 791 *	Geringere Kosten für die Arealplanung Josefstrasse als geplant.
	2 303 500	100 000 N1	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	840 599.44	+1 562 901 *	Verzögerungen infolge juristischer Abklärungen bezüglich der Sanierung der Deponie Hardwald. Die Variantenstudie wird voraussichtlich 2020 durchgeführt werden.
	33 000		3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	34 800.00	-1 800	
	302 500		3134 00 000	Sachversicherungsprämien	263 627.65	+38 872	
	924 600		3137 00 000	Steuern und Abgaben	672 342.01	+252 258 *	Der «Züri-Sack» ist seit 2019 nicht mehr offizieller Gebühren-Sack der Gemeinde Stallikon. Entsprechend wird der Gemeinde kein Gebühren-Anteil entrichtet.
	276 000		3140 00 000	Unterhalt an Grundstücken	159 122.27	+116 878 *	Die Umsetzung der Zustandsanalyse sämtlicher Grundstücke und Gebäude verzögert sich aufgrund der Ausschreibung der Planerleistungen.
	2 612 000		3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1 729 607.38	+882 393 *	Der Korrosionsschutz im Gebäude der Rauchgasreinigung musste noch nicht erneuert werden. Für alle Gebäude wurde eine Zustandsanalyse durchgeführt. Mit der Umsetzung der Massnahmen wird voraussichtlich 2020 gestartet.
	6 145 600		3149 00 000	Unterhalt übrige Sachanlagen	5 621 528.92	+524 071 *	Die turnusgemässe Revision an den Überhitzern und andere Unterhaltsarbeiten im Kehrichtheizkraftwerk Hagenholz konnten günstiger ausgeführt werden. Die Unterhaltskosten für Unterflurbehälter an Wertstoff-Sammelstellen waren tiefer als erwartet.
	22 500		3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	12 856.48	+9 644	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	2 878 900	120 000 N1	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2 798 126.69	+200 773 *	Weniger Unfall-Reparaturen.
	104 000		3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	65 897.08	+38 103	
	480 400		3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	465 313.03	+15 087	
	520 500		3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	321 339.73	+199 160 *	Reinigungen der Kehricht-Unterflurcontainer waren günstiger als erwartet.
	432 500	480 000 N1	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	895 275.94	+17 224	
	128 200	27 600 N1	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	73 938.05	+81 862 *	Für das «Züri-Fäscht» und für Kehricht-Nachsammlungen mussten keine Abfallsammelfahrzeuge zugemietet werden.
	371 900		3170 00 000	Reisekosten und Spesen	193 042.81	+178 857 *	Aufgrund der geringeren Reisetätigkeit fielen weniger Kosten an.
	100 000		3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	31 204.87	+68 795 *	Durch das konsequente Forderungsmanagement konnten die Verluste tief gehalten werden.
	69 600		3190 00 000	Schadenersatzleistungen	26 129.81	+43 470 *	Das verantwortungsvolle Handeln der Mitarbeitenden führte zu weniger Zahlungen an Dritte.
	304 000	19 000 N1	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	160 672.43	+162 328 *	Ein Grossteil des Aufwands konnte auf die entsprechenden Aufwandskategorien verbucht werden.
	622 000		3300 30 000	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	502 497.18	+119 503	
	4 108 700		3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2 853 905.00	+1 254 795 *	Die Investitionen werden linear über die Nutzungsdauer der jeweiligen Anlagenkategorie abgeschrieben. Die für die Liegenschaft der Rolf Bossard AG budgetierten Abschreibungen fielen nicht an.
	9 718 000		3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7 955 376.80	+1 762 623 *	Die Investitionen werden linear über die Nutzungsdauer der jeweiligen Anlagenkategorie abgeschrieben.
			3301 40 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9.00	-9	
			3301 60 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	281 619.00	-281 619 *	Infolge der Umstellung auf HRM2 wurde notwendige Anpassungen auf diesem Konto vorgenommen.
	300 000		3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software		+300 000 *	Geplante Investitionen wurden auf das Jahr 2020 verschoben.
			3400 00 000	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	197.70	-198	
			3411 60 000	Realisierte Verluste auf Mobilien FV	318.71	-319	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			3440 00 000	Wertberichtigungen Wertschriften FV	2 214.31	-2 214	
			3499 00 000	Übriger Finanzaufwand	1 372.27	-1 372	
			3510 00 000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	39 435 508.84	-39 435 509	
	5 366 000		3634 00 000	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	5 339 527.69	+26 472	
	90 000		3637 00 000	Beiträge an private Haushalte	76 206.86	+13 793	
	38 500		3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	37 545.10	+955	
	1 773 200		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1 833 257.90	-60 058	
	30 000		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	30 000.00		
	400 000		3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	89 643.75	+310 356	
			3980 00 000	Interne Übertragungen	90 736.68	-90 737 *	Ausgleich der Finanzkosten in der funktionalen Gliederung. Diese Kosten waren zum Zeitpunkt der Budgetierung nicht bekannt.
				<b>Ertrag</b>			
			4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-7 457.95	+7 458	
	-100 647 100		4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-103 683 480.49	+3 036 380 *	Die eingelieferte Kehrrichtmenge war höher als budgetiert. Zudem resultierte ein Mehrerlös aus dem Verkauf elektrischer Energie.
	-4 700 900		4250 00 000	Verkäufe	-5 037 444.32	+336 544 *	Höhere Verkaufserlöse als budgetiert für Papier und Papier/Karton gemischt. Umsatzsteigerung im Personalrestaurant Hagenholz.
	-396 900		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-386 897.16	-10 003	
			4309 00 000	Übriger betrieblicher Ertrag	-20 984.22	+20 984 *	Konventionalstrafe für den Lieferverzug eines Nutzfahrzeugs.
	-290 200		4312 00 000	Aktivierbare Projektierungskosten	-77 926.50	-212 274 *	Mit der Projektierung für die dritte Verbrennungslinie im Hagenholz wurde später gestartet als geplant. Infolge dessen wurden weniger aufgelaufene Kosten in die Investition umgegliedert (HRM2).
			4390 00 000	Übriger Ertrag	-2 429.74	+2 430	
			4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-1 047.23	+1 047	
			4411 60 000	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV	-72 023.12	+72 023 *	Verkaufserlös für ausgemusterte Nutzfahrzeuge.
			4440 00 000	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	-2 296.09	+2 296	
			4463 00 000	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen als Aktiengesellschaft	-18 100.96	+18 101 *	Liquidationserlös des Vereins «Papier bleibt hier».

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
				oder von anderen privatrechtlichen Organisationsformen			
	-1 861 100		4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-1 850 754.68	-10 345	
	-100 900		4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-122 324.26	+21 424	
			4499 00 000	Übriger Finanzertrag	-943.77	+944	
	-1 080 900		4510 00 000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-19 151 315.46	+18 070 415	
			4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-2 710.00	+2 710	
	-4 901 600		4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-4 202 000.00	-699 600	
	-306 000		4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-270 187.95	-35 812	
			4980 00 000	Interne Übertragungen	-90 736.68	+90 737	
				<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
			<b>500071</b>	<b>Übertragung Mobilien ins FV</b>			
			6060 00 000	Übertragung von Mobilien ins FV	-10 100.00	+10 100 *	Überführung eines Nutzfahrzeugs in das Finanzvermögen zur Veräusserung.
			<b>500006</b>	<b>Kehrichtheizkraftwerk Hagenholz: Neubau Logistikzentrum Hagenholz</b>			
	800 000		5040 00 000	Hochbauten	37 655.00	+762 345 *	Zeitliche Verzögerungen im Teilprojekt Besucherzentrum Hagenholz.
			<b>500011</b>	<b>Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</b>			
	220 000		5030 00 000	Übrige Tiefbauten		+220 000 *	Zeitliche Verzögerungen im Projekt Instandhaltung Muldenstandorte für Siedlungsabfall der Stadtreinigung.
	931 000		5060 00 000	Mobilien	179 899.64	+751 100 *	Aufgrund der Integration der Rolf Bossard AG mussten weniger Infrastruktur-Anschaffungen getätigt werden.
			<b>500012</b>	<b>Anschaffung Kehrichtfahrzeuge</b>			
	1 835 000		5060 00 000	Mobilien	1 594 757.70	+240 242 *	Zwei Kehrichtfahrzeuge werden zu einem späteren Zeitpunkt ersetzt. Dafür wurde eine Anzahlung für ein Abfallsammelfahrzeug mit Elektroantrieb geleistet. Dieses wird im Jahr 2020 geliefert.
			<b>500015</b>	<b>Anschaffung Hardware</b>			
	150 000		5060 00 000	Mobilien	46 036.65	+103 963 *	Investitionen in die Infrastruktur der technischen Netze muss aus Ressourcengründen auf das Jahr 2020 verschoben werden.
			<b>500020</b>	<b>Übrige Tiefbauten: Sammelkonto</b>			



Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			5030 00 000	Übrige Tiefbauten	18 766.30	-18 766 *	Abschlussarbeiten an einem 2018 eröffneten Wertstoffsammelstellen-Standort mit Unterflurcontainern.
			<b>500021 Wertstoff-Sammelstellen</b>				
	745 000		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	133 022.40	+611 978 *	Infolge des koordiniertes Bauen zusammen mit dem Tiefbauamt konnten Kosten eingespart werden. Zudem wurden 2019 an vier anstatt an acht geplanten Wertstoffsammelstellen-Standorten Unterflurcontainer eingebaut. Durch Projektverzögerungen in Bewilligungsverfahren werden einzelne Bauprojekte auf die Folgejahre verschoben.
	1 705 000		5060 00 000	Mobilien	111 072.00	+1 593 928 *	Die neue Entsorgungsstrategie stoppte das Projekt für den systematischen Ersatz sämtlicher Überflurbehälter an den Wertstoff-Sammelstellen.
			<b>500030 Anschaffung Software</b>				
	1 230 000		5200 00 000	Software	490 447.35	+739 553 *	Für die Entsorgungslogistik wird keine neue Unternehmenssoftware beschafft. Ein entsprechendes Projekt wurde sistiert.
			<b>540009 Beteiligung an ZAV Recycling AG</b>				
	3 500 000		5540 00 000	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen		+3 500 000 *	Der Entscheid über die Teilnahme an der Kapitalerhöhung wurde verschoben. Der Betrag wurde in das Budget 2020 aufgenommen.
			<b>540010 Kehrichtheizkraftwerk Hagenholz: Zukünftige Liegenschaftenentwässerung</b>				
		2 290 000 N1	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	3 122 658.92	-832 659 *	Der verspätete Start des Tiefbaus führte zu einer Verschiebung von 2018 in das Jahr 2019. Es entstanden zudem unerwartete Zusatzaufwendungen im Zusammenhang mit dem ehemaligen Fleischmehlbetrieb. Der Objektkredit wird eingehalten.
	2 290 000	-2 290 000 N1	5040 00 000	Hochbauten			
			<b>540013 Beteiligung an SwissZinc AG</b>				
	400 000		5540 00 000	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen		+400 000 *	Das Pionierprojekt wurde im Jahr 2019 einer externen Prüfung unterzogen. Die Beurteilung durch den Verwaltungsrat wird den weiteren Projektverlauf bestimmen. Gemäss der aktuellen Planung sollen die Zahlungen für das Bauprojekt im Jahr 2020 geleistet werden.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
				<b>540017 Kehrichtheizkraftwerk Hagenholz: Neubau Wärmenutzung Rauchgase</b>			
	645 200		5060 00 000	Mobilien	54 118.50	+591 082 *	Die Ausschreibung der Ingenieurleistungen im Zusammenhang mit der Projektierung erfolgte aus Ressourcengründen später als geplant.
				<b>540018 Kehrichtheizkraftwerk Hagenholz: Direktableitung Prozessabwasser</b>			
	1 265 000	3 200 000 N1	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	1 230 217.92	+3 234 782 *	Die Komplexität des Projekts wurde unterschätzt. Entsprechend ist die Ausführung weniger weit fortgeschritten als geplant. Das Projekt wird 2020 abgeschlossen.
				<b>540019 Kehrichtheizkraftwerk Hagenholz: Ersatz Kaminaufzug</b>			
			5040 00 000	Hochbauten	17 253.27	-17 253 *	Aufgrund eines technischen Zwischenfalls im April 2018 haben sich die Schlussarbeiten am Kamin in das Jahr 2019 verschoben. Der Objektkredit wurde eingehalten.
				<b>540020 Kehrichtheizkraftwerk Hagenholz: Dritte Verbrennungslinie 2K5</b>			
	1 000 000		5060 00 000	Mobilien	151 662.28	+848 338 *	Die Ausschreibung und die Vergabegenehmigung des Generalplaners dauerten länger als geplant. Deshalb konnten der Generalplaner und die Bauherrenvertreter erst im Dezember 2019 die Arbeit aufnehmen.
				<b>560008 Kehrichtheizkraftwerk Hagenholz: Neubau Recyclingzentrum</b>			
	100 000		5040 00 000	Hochbauten		+100 000 *	Mit der Projektierung konnte noch nicht begonnen werden, weil die finale Standortsuche noch nicht abgeschlossen ist.
				<b>560011 Umbau von Liegenschaften: Sammelkonto</b>			
		200 000 N1	5040 00 000	Hochbauten	126 543.00	+73 457 *	Die Umbauten von Büroräumlichkeiten aufgrund organisatorischer Anpassung am Standort Hagenholz konnten günstiger ausgeführt werden als geplant.
				<b>560012 Eingliederung der Rolf Bossard AG</b>			
	3 750 000		5000 00 000	Grundstücke		+3 750 000 *	Die von der Rolf Bossard AG übernommenen Entsorgungsaufgaben werden seit dem 1. Januar 2020 vom Stützpunkt Wallisellen her ausgeführt.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	5 500 000		5040 00 000	Hochbauten		+5 500 000 *	Die von der Rolf Bossard AG übernommenen Entsorgungsaufgaben werden seit dem 1. Januar 2020 vom Stützpunkt Wallisellen her ausgeführt.
	3 162 000		5060 00 000	Mobilien	1 151 140.00	+2 010 860 *	Die Sortierstrasse und die Ballenpresse der Rolf Bossard AG werden nicht übernommen. Die von der Rolf Bossard AG übernommenen Nutzfahrzeuge konnten zu tieferen Werten übernommen werden.
				<b>Investitionen Finanzvermögen</b>			
			<b>500070</b>	<b>Mobilien FV</b>			
			7560 00 000	Übertragung von Mobilien aus dem VV	10 100.00	-10 100 *	Überführung eines Nutzfahrzeugs in das Finanzvermögen zur Veräusserung.
			7760 00 000	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung	72 023.12	-72 023 *	Überführung eines Anlagenguts in das Finanzvermögen zur Veräusserung.
			8060 00 000	Verkauf von Mobilien	-81 804.41	+81 804 *	Überführung eines Anlagenguts in das Finanzvermögen zur Veräusserung.
			8760 00 000	Übertragung von realisierten Verlusten aus Mobilien in die Erfolgsrechnung	-318.71	+319	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>3555 ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Fernwärme</b>			
			<b>Erfolgsrechnung</b>			
77 920 700	975 200	3	Aufwand	83 875 504.57	-4 979 605	
-77 920 700		4	Ertrag	-83 875 504.57	+5 954 805	
	+975 200		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)		+975 200	
			<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
68 704 300	8 550 000	5	Investitionsausgaben	68 100 049.49	+9 154 251	
-2 756 800		6	Investitionseinnahmen	-2 431 965.58	-324 834	
+65 947 500	+8 550 000		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+65 668 083.91	+8 829 417	
			<b>Aufwand</b>			
6 458 700	26 200 N4	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6 197 739.02	+287 161 *	Nicht alle budgetierten Stellen waren durchgehend besetzt.
		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-83 018.40	+83 018 *	Die Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals wird nicht budgetiert, da diese Aufwandsminderungen extrem schwanken und nicht planbar sind.
150 000	-150 000 N2	3030 00 000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte			
72 000		3042 00 000	Verpflegungszulagen	66 001.50	+5 999	
172 800	10 200 N4	3049 00 000	Übrige Zulagen	172 649.20	+10 351	
418 800	2 200 N4	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	387 477.35	+33 523	
		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-200.25	+200	
818 100	2 700 N4	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	778 906.40	+41 894	
18 300	100 N4	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	17 127.35	+1 273	
76 300	400 N4	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	74 536.40	+2 164	
		3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-38.50	+39	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	186 300		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	56 713.16	+129 587 *	Es konnten nicht alle geplanten Weiterbildungen durchgeführt werden.
	50 000		3091 00 000	Personalwerbung	32 660.00	+17 340	
	35 100	3 400 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	13 060.15	+25 440 *	Es wurden weniger Personalanlässe und Personalausflüge durchgeführt als geplant.
	6 000		3100 00 000	Büromaterial	1 371.24	+4 629	
	596 000		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	31 511 143.39	-30 915 143 *	Primärenergieaufwand zur Versorgung der Fernwärmekunden ist dem Konto 3101 00 000 zu belasten. Ver- und Entsorgung von ERZ-eigenen Liegenschaften ist dem Konto 3120 00 000 zu belasten.
	183 500		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	37 480.80	+146 019 *	Der Verzicht auf die Kennzeichnung der ERZ-Produkte «Sauberes Zürich», «Sauberes Wasser» und «Zürich Wärme» führte zu Einsparungen.
	3 000		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	1 247.42	+1 753	
	5 000		3105 00 000	Lebensmittel	2 645.96	+2 354	
	35 500		3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4 512.30	+30 988 *	Die Anschaffungen für Telefonie fielen nicht im erwarteten Umfang an.
	157 000		3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	89 328.75	+67 671 *	Anschaffungen für den elektronischen Unterhalt haben sich auf Jahr 2020 verschoben. In der Wärmeverteilung entfallen Kosten für geplante Testaufbauten.
	13 000		3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	7 685.75	+5 314	
	30 000		3113 00 000	Anschaffung Hardware	15 389.40	+14 611	
	155 000		3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	64 442.58	+90 557 *	Im Jahr 2019 wurden keine Anpassungen von Applikationen (Change Request) und keine Umsetzung von Kleinprojekten realisiert.
	31 239 600	980 000 N2	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		+32 219 600 *	Das Konto stellt den Aufwand zur Ver- und Entsorgung von ERZ-eigenen Liegenschaften dar. (vergl. Konto 3101 00 000).
	1 177 100	-250 000 N1 150 000 N2	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	602 711.52	+474 388 *	Die Planungskosten für die Sanierung des Dienstgebäudes Aubrugg wurden in die Investitionsrechnung übertragen.
	1 033 000		3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	263 053.50	+769 947 *	Bei der Instandhaltung und im Bereich Gebäude konnten die extern geplanten Engineeringleistungen entweder selbst erbracht werden oder wurden nicht benötigt.
	429 500	200 000 N1	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	249 357.61	+380 142 *	Die Optimierungen am Leitsystem konnten grösstenteils in Eigenregie (Prozessleittechnik)

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
							realisiert werden. Da im Jahr 2019 die Software einen Update erhielt, fielen auch die Wartungskosten tiefer aus. Zudem fielen die Kosten für die Einschätzung der Beteiligungen tiefer als erwartet aus.
	30 900		3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand		+30 900 *	Kosten werden im Jahr 2020 auflaufen.
	41 700		3134 00 000	Sachversicherungsprämien	45 504.70	-3 805	
	30 600		3137 00 000	Steuern und Abgaben	65 501.10	-34 901 *	Für das Verbrennen von fossilen Brennstoffen mussten erstmals CO2-Zertifikate zugekauft werden. Dies wurde nicht budgetiert.
	1 268 000		3143 00 000	Unterhalt übrige Tiefbauten	1 118 560.04	+149 440	
	996 000		3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	602 731.42	+393 269 *	Instandhaltungskosten am Standort Hagenholz und Josefstrasse tiefer als budgetiert.
	6 792 600		3149 00 000	Unterhalt übrige Sachanlagen	5 006 277.85	+1 786 322 *	Der Ersatz der Reinwasseranlage wurde auf 2020 verschoben. Die Instandhaltung an Kesseln wurde aufgrund von Verfügbarkeitsproblemen teilweise verschoben. Die Instandhaltung für die Produktionsanlagen in Zürich-West wurden auf ein Minimum beschränkt. Es wurden nur die notwendigsten Reparaturen durchgeführt. Der Netzunterhalt war etwas günstiger als geplant.
	10 000		3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte		+10 000	
	148 000		3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	85 711.57	+62 288 *	Die Servicearbeiten an Fahrzeugen vielen tiefer aus als budgetiert. Nicht alle IT-Projekte konnten realisiert werden.
	85 500		3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	63 654.64	+21 845	
	139 800		3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	124 844.37	+14 956	
	5 000		3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	613.70	+4 386	
	180 600		3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	180 600.00		
	64 000		3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	51 957.83	+12 042	
	72 800		3170 00 000	Reisekosten und Spesen	29 129.40	+43 671 *	Infolge weniger Reisetätigkeiten konnten die Kosten unter Budget gehalten werden.
			3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen	138.90	-139	
	20 000		3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	0.83	+19 999 *	Im Jahr 2019 entstanden keine Forderungsverluste.
	5 500		3190 00 000	Schadenersatzleistungen	1 162.06	+4 338	
			3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	19 439.70	-19 440 *	Wertkorrektur auf Bestand an CO2-Zertifikaten.
	3 800 000		3300 30 000	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3 598 040.93	+201 959 *	Die Investitionen werden linear über die Nutzungsdauer der jeweiligen Anlagenkategorie abgeschrieben.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	183 000		3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	165 273.00	+17 727	
	708 000		3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	575 528.85	+132 471	
			3301 30 000	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	14.00	-14	
	28 000		3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software		+28 000 *	Die Investitionen werden linear über die Nutzungsdauer der jeweiligen Anlagenkategorie abgeschrieben.
			3440 00 000	Wertberichtigungen Wertschriften FV	193.45	-193	
			3499 00 000	Übriger Finanzaufwand	77.66	-78	
13 226 200			3510 00 000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	28 259 368.87	-15 033 169	
			3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen	5 000.00	-5 000	
10 000			3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	20 200.70	-10 201 *	Es wurde keine Software aktiviert.
1 294 700			3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1 163 991.75	+130 708	
5 119 000			3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	46 145.50	+5 072 855	
141 200			3980 00 000	Interne Übertragungen	2 081 858.15	-1 940 658 *	Ausgleichen der Finanzkosten in der funktionalen Gliederung. Diese Kosten waren zum Zeitpunkt der Budgetierung nicht bekannt.
				<b>Ertrag</b>			
			4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-89.30	+89	
-59 367 000			4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-60 652 267.08	+1 285 267 *	Die abgesetzte Menge entsprach dem Budget. Der effektive Ölpreis lag jedoch etwas über dem budgetierten Wert, woraus sich ein Mehrabsatz ergibt.
-62 500			4250 00 000	Verkäufe	-69 739.22	+7 239	
-4 947 300			4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-6 856 950.15	+1 909 650 *	Abführung KliK-Fördergelder.
-10 928 300			4312 00 000	Aktivierbare Projektierungskosten	-9 775 989.00	-1 152 311 *	Beim Projekt «Erweiterung der Fernwärmeversorgung in der Stadt Zürich» fielen gegen Ende der Projektierung weniger Projektierungskosten an als geplant. Infolge dessen wurden weniger aufgelaufene Kosten in die Investition umgliedert (HRM2).
			4390 00 000	Übriger Ertrag	-648.10	+648	
			4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-276.75	+277	
			4440 00 000	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	-574.85	+575	
-141 200			4450 00 000	Erträge aus Darlehen VV	-141 200.00		

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			4463 00 000	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen als Aktiengesellschaft oder von anderen privatrechtlichen Organisationsformen	-1 940 000.00	+1 940 000 *	Dividenden werden bei der ERZ Fernwärme nicht budgetiert.
	-2 236 500		4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-2 236 514.80	+15	
	-5 700		4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-6 194.46	+494	
			4499 00 000	Übriger Finanzertrag	-1 506.81	+1 507	
	-91 000		4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-111 695.90	+20 696	
	-141 200		4980 00 000	Interne Übertragungen	-2 081 858.15	+1 940 658	
				<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
			<b>500001</b>	<b>Anschaffung Hardware</b>			
	380 000		5060 00 000	Mobilien	36 200.35	+343 800 *	Budgetiert wird die Erschliessung von fünf Kammern mit Leittechnik pro Jahr. Dies wurde im Jahr 2019 nicht realisiert. Das Projekt Totmannsystem ist in Verzug und wird 2020 realisiert.
			<b>500030</b>	<b>Anschaffung Software</b>			
	190 000		5200 00 000	Software	128 987.89	+61 012 *	Kosten für Schnittstelle wurden zu hoch eingeschätzt.
			<b>509100</b>	<b>Produktionsanlagen: Sammelkonto</b>			
	100 000		5060 00 000	Mobilien	53 944.40	+46 056	
			<b>509102</b>	<b>Ersatz Wärmeversorgung Zürich West</b>			
	32 250 000		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	34 873 965.88	-2 623 966 *	Die Ausgaben für das Microtunneling fielen infolge eines Vergabemisserfolgs höher aus als geplant. Die Bauarbeiten konnten erst 2019 gestartet werden. Infolge dessen verschoben sich die Kosten von 2018 in das Jahr 2019.
	11 875 000		5040 00 000	Hochbauten	6 981 973.55	+4 893 026 *	Mit der Umsetzung der Energiezentrale an der Josefstrasse wurde 2019 gestartet. Die Rechnungsstellung erfolgt gemäss Werkvertrag nach geleistetem Ausmass. Diverse Arbeiten haben sich ins erste Quartal 2020 verschoben, weswegen ein Teil der Baumeisterarbeiten erst 2020 in Rechnung gestellt wird. Die Bauarbeiten am Anschlussbauwerk im Hagenholz verschieben sich von 2019 auf voraussichtlich das erstes Quartal 2020.



Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	14 947 300	8 300 000 N1	5060 00 000	Mobilien	18 041 848.45	+5 205 452 *	Im Energiekanal waren noch Abklärungen zur Betonqualität nötig, weshalb sich der Einbau der Rohrleitungen in das Jahr 2020 verzögert. Der Terminplan kann dennoch eingehalten werden.
				<b>509110 Umbau von Liegenschaften</b>			
	1 866 000	-166 000 N1	5040 00 000	Hochbauten	1 110 250.63	+589 749 *	Bei der Beleuchtung stellten sich die geplanten Installationen als aufwändiger heraus. Dies führte zu Verzögerungen bei der Umsetzung. Anstatt einzelne Vorhaben umzusetzen wurde zur Sanierung des Heizkraftwerks Aubrugg ein Gesamtkonzept entworfen, das ab 2020 umgesetzt wird.
				<b>509116 Heizkraftwerk Aubrugg: Ersatz Mittel-/ Niederspannungsanlage</b>			
	500 000		5060 00 000	Mobilien	412 100.00	+87 900	
				<b>509131 Heizkraftwerk Aubrugg: Gebäudesanierungen</b>			
		416 000 N1	5040 00 000	Hochbauten	213 102.50	+202 898 *	Der Generalplaner konnte die Arbeit erst im 4. Quartal aufnehmen.
				<b>509420 Verteilanlagen Zürich Nord</b>			
	5 400 000		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	4 648 117.80	+751 882 *	Geplante Anschlüsse wurden von der Bauherrschaft, abhängig von privaten Investoren, verschoben auf 2020/21.
			6350 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen	-251 014.20	+251 014 *	Anschlussgebühren für Anschlüsse, die 2018 realisiert worden sind, aber erst 2019 in Betrieb genommen werden konnten.
	-1 380 000		6370 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-1 488 658.43	+108 658	
				<b>509425 Verteilanlagen Zürich West</b>			
	552 000		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	790 939.00	-238 939 *	Es konnten mehr Anschlüsse realisiert werden, als vorsorglich im Budget eingestellt worden waren.
			6350 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen	-105 068.24	+105 068 *	Anschlussgebühren für Anschlüsse, die 2018 realisiert worden sind, aber erst 2019 in Betrieb genommen werden konnten.
	-220 800		6370 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-335 666.40	+114 866 *	Anschlussgebühren für Anschlüsse, die 2018 realisiert worden sind, aber erst 2019 in Betrieb genommen werden konnten.
				<b>509427 Verteilanlagen Opfikon</b>			
	368 000		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	690 690.67	-322 691 *	Es konnten mehr Anschlüsse realisiert werden, als vorsorglich im Budget eingestellt worden waren.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-184 000		6370 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-150 978.29	-33 022 *	Anschlüsse die 2019 realisiert wurden, aber erst 2020 in Betrieb genommen werden verursachen Mindereinnahmen gegenüber Budget.
			<b>509428</b>	<b>Verteilanlagen Wallisellen</b>			
	92 000		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	44 331.33	+47 669 *	Geplante Anschlüsse wurden von der Bauherrschaft, abhängig von privaten Investoren, verschoben auf 2020/21.
			6350 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen	-29 190.02	+29 190 *	Anschlussgebühren für Anschlüsse, die 2018 realisiert worden sind, aber erst 2019 in Betrieb genommen werden konnten.
	-36 800		6370 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-12 510.00	-24 290 *	Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung wurde noch nicht zwischen Anschlussgebühren von privaten Unternehmungen und Haushalten unterschieden
			<b>509429</b>	<b>Verteilanlagen Hochschulquartier</b>			
	184 000		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	73 597.04	+110 403 *	Geplante Anschlüsse wurden von der Bauherrschaft, abhängig von privaten Investoren, verschoben auf 2020/21.
			6350 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen	-17 150.00	+17 150 *	Anschlussgebühren für Anschlüsse, die 2018 realisiert worden sind, aber erst 2019 in Betrieb genommen werden konnten.
	-55 200		6370 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-41 730.00	-13 470	
			<b>509900</b>	<b>Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte</b>			
	-880 000		6350 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen		-880 000 *	Die KliK-Fördergelder wurden über die Erfolgsrechnung vereinnahmt.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>3560 ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Stadtreinigung</b>			
			<b>Erfolgsrechnung</b>			
42 522 700		440 500	3 Aufwand	41 395 792.41	+1 567 408	
-9 888 600			4 Ertrag	-10 135 677.87	+247 078	
+32 634 100		+440 500	Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+31 260 114.54	+1 814 486	
			<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
3 120 000			5 Investitionsausgaben	2 493 433.74	+626 566	
+3 120 000			6 Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+2 493 433.74	+626 566	
			<b>Investitionen Finanzvermögen</b>			
			7 Ausgaben für Sachanlagen des Finanzvermögens	49 025.35	-49 025	
			8 Einnahmen für Sachanlagen des Finanzvermögens Nettoinvestitionen Finanzvermögen (+ = Ausgabenüberschuss / - = Einnahmenüberschuss)	-49 025.35	+49 025	
			<b>Aufwand</b>			
17 284 800		84 600 N4 3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16 741 654.42	+627 746 *	Nicht alle budgetierten Stellen waren durchgehend besetzt.
		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-220 926.55	+220 927 *	Die Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals wird nicht budgetiert, da diese Aufwandminderungen extrem schwanken und nicht planbar sind.
261 600		3042 00 000	Verpflegungszulagen	238 322.00	+23 278	
966 800		28 500 N4 3049 00 000	Übrige Zulagen	917 994.00	+77 306	
1 157 700		7 100 N4 3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1 092 704.45	+72 096	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-931.40	+931	
2 253 500		8 800 N4	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	1 935 239.60	+327 060	
114 200		700 N4	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	99 095.95	+15 804	
205 500		1 300 N4	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	209 995.95	-3 196	
			3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-158.80	+159	
263 600			3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	64 773.37	+198 827 *	Es konnten nicht alle geplanten Weiterbildungen durchgeführt werden.
42 000			3091 00 000	Personalwerbung	28 975.15	+13 025	
51 000		9 500 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	51 890.25	+8 610	
4 500			3100 00 000	Büromaterial	7 252.80	-2 753	
1 588 700		300 000 N1	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1 650 529.09	+238 171 *	Im November und Dezember 2019 wurde aufgrund des milden Winters kein Salz benötigt. Entsprechend musste der Nachtragskredit nicht ausgeschöpft werden.
212 000			3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	47 518.35	+164 482 *	Der Verzicht auf die Kennzeichnung der ERZ-Produkte «Sauberes Zürich», «Sauberes Wasser» und «Zürich Wärme» führte zu Einsparungen.
2 400			3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	2 323.37	+77	
71 800			3105 00 000	Lebensmittel	48 610.75	+23 189	
30 000			3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	14 027.95	+15 972 *	Der Umzug vom Werkhof Bienenstrasse in den Werkhof Herdernstrasse verschiebt sich von 2019 in das Jahr 2020.
386 500			3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	329 164.81	+57 335	
155 000			3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	132 308.30	+22 692	
15 000			3113 00 000	Anschaffung Hardware	10 698.77	+4 301	
75 000			3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	21 869.60	+53 130 *	Ein Teil der geplanten Anschaffungen wurden nicht getätigt.
85 600			3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	60 750.95	+24 849	
2 718 500			3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	2 456 184.73	+262 315 *	Da die Tonnagen an Abfall gegenüber dem langjährigen Durchschnitt abgenommen haben, fielen die Transport- und Entsorgungskosten tiefer aus als budgetiert.
150 500			3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	98 586.60	+51 913 *	Ein Teil der geplanten Projekte wurden verschoben oder nicht durchgeführt.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	181 500		3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	89 655.17	+91 845 *	Es wurde auf weniger externe Berater und Gutachter zurückgegriffen.
	182 100		3134 00 000	Sachversicherungsprämien	166 962.55	+15 137	
	201 500		3137 00 000	Steuern und Abgaben	206 056.42	-4 556	
	1 204 500		3140 00 000	Unterhalt an Grundstücken	934 114.96	+270 385 *	Leistungen im Unterhalt von Parkanlagen, die bei Dritten eingekauft werden, sind 2019 nochmals günstiger geworden.
	2 955 800		3141 00 000	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	2 629 464.18	+326 336 *	Mit dem Insourcing von Leistungen für den Unterhalt von Strassen wurde begonnen. Ein Teil der extern eingekauften Dienstleistungen konnte bereits ohne Qualitätseinbussen reduziert werden.
	128 000		3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	121 792.52	+6 207	
	105 000		3149 00 000	Unterhalt übrige Sachanlagen	102 750.75	+2 249	
	5 000		3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2 505.25	+2 495	
	2 548 500		3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2 417 218.63	+131 281	
	8 000		3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4 758.20	+3 242	
	17 500		3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	14 809.25	+2 691	
			3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	21 383.75	-21 384 *	Mit der Umstellung auf HRM2 wird der Aufwand für die Reinigung der Arbeitskleider neu auf diesem Konto erfasst.
	386 800		3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	438 390.90	-51 591 *	Die Miete für den Standort Josefstrasse fiel etwas höher aus als budgetiert. Zudem wurden im Kehrichtheizkraftwerk Waschboxen für die Reinigung von Wischmaschinen gemietet.
	35 000		3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	15 915.40	+19 085 *	Es mussten weniger Fahrzeuge und Geräte gemietet werden als budgetiert.
	60 200		3170 00 000	Reisekosten und Spesen	37 540.10	+22 660	
			3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	1 579.86	-1 580	
	16 000		3190 00 000	Schadenersatzleistungen	12 680.50	+3 320	
	65 000		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	97 240.89	-32 241 *	Umzugskosten, Logendienst und Unterhaltskosten für den Durchgangsplatz Fahrende fielen höher aus als budgetiert.
	120 200		3300 30 000	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	59 526.55	+60 673 *	Wechsel von degressiver Abschreibung (HRM1) auf lineare Abschreibung (HRM2).
	1 671 000		3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3 577 557.99	-1 906 558 *	Wechsel von degressiver Abschreibung (HRM1) auf lineare Abschreibung (HRM2).
			3301 70 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Anlagen im Bau VV	137 874.80	-137 875 *	Totalschaden an einer Wischmaschine.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			3499 00 000	Übriger Finanzaufwand	499.03	-499	
	22 500		3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	13 688.50	+8 812	
	2 911 100		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2 674 320.25	+236 780 *	Es wurden weniger interne Dienstleistungen bezogen als budgetiert.
	1 601 300		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1 579 051.55	+22 248	
				<b>Ertrag</b>			
			4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-594.95	+595	
	-635 000		4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-635 233.13	+233	
	-51 000		4250 00 000	Verkäufe		-51 000 *	Verkäufe werden mit HRM2 nicht mehr über dieses Konto gebucht.
	-105 000		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-366 136.70	+261 137 *	Rückerstattung des Totalschadens an der Wischmaschine durch die Versicherung sowie MWST-Rückerstattung.
	-29 600		4309 00 000	Übriger betrieblicher Ertrag	-14 856.08	-14 744 *	Das Kontingent an Inseraten bei Gratiszeitungen wurde nicht ausgeschöpft.
			4390 00 000	Übriger Ertrag	-8.75	+9	
			4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-66.45	+66	
			4411 60 000	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV	-49 025.35	+49 025 *	Verkaufserlös aus dem Verkauf von diversen Fahrzeugen der Stadtreinigung.
			4440 00 000	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	-15.20	+15	
	-34 000		4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-35 669.98	+1 670	
			4499 00 000	Übriger Finanzertrag	-71.28	+71	
	-9 034 000		4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-9 034 000.00		
				<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
			<b>500002</b>	<b>Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</b>			
	2 855 000		5060 00 000	Mobilien	2 493 433.74	+361 566 *	Aufgrund neuer Anforderungen an die Antriebstechnik bei den Fahrzeugen konnten nicht alle Ausschreibungen termingerecht durchgeführt werden.
			<b>500004</b>	<b>Salzsiloanlagen: Neubau und Erneuerungen</b>			
	120 000		5030 00 000	Übrige Tiefbauten		+120 000 *	Es musste kein Salzsilo erneuert werden.
			<b>500030</b>	<b>Anschaffung Software</b>			
	145 000		5200 00 000	Software		+145 000 *	Das budgetierte Planungstool wurde nicht beschafft.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>Investitionen Finanzvermögen</b>			
		<b>500070</b>	<b>Mobilien FV</b>			
		7760 00 000	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung	49 025.35	-49 025 *	Verkauf von diversen Fahrzeugen der Stadtreinigung.
		8060 00 000	Verkauf von Mobilien	-49 025.35	+49 025 *	Verkauf von diversen Fahrzeugen der Stadtreinigung.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>3570 Grün Stadt Zürich</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
110 842 600		288 500	3 Aufwand	107 597 233.97	+3 533 866	
-38 303 800			4 Ertrag	-39 417 315.57	+1 113 516	
+72 538 800		+288 500	Saldo	+68 179 918.40	+4 647 382	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
<p>Dienstabteilung mit Produktgruppen- Jahresabschluss gemäss Separatvorlage. Die mit den Tertialberichten I und II durch den Gemeinderat bewilligten Globalbudget- Ergänzungen sind nicht in der Spalte "NK" enthalten, sondern werden in der Separatvorlage ausgewiesen.</p>						
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>						
20 015 000		1 710 000	5 Investitionsausgaben	17 251 903.81	+4 473 096	
-636 000			6 Investitionseinnahmen	-911 539.16	+275 539	
+19 379 000		+1 710 000	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+16 340 364.65	+4 748 635	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
<b>Investitionen Finanzvermögen</b>						
			7 Ausgaben für Sachanlagen des Finanzvermögens	762 617.50	-762 618	
			8 Einnahmen für Sachanlagen des Finanzvermögens	-762 617.50	+762 618	
			Nettoinvestitionen Finanzvermögen (+ = Ausgabenüberschuss / - = Einnahmenüberschuss)			
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>						
			<b>55000000 Erwerb von unüberbauten Grundstücken</b>			
450 000		670 000 N1 5000 00 000	Grundstücke	1 151 717.20	+108 283	



Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		140 000 N2					
			<b>55021000</b>	<b>Bau und Erweiterung von Friedhofanlagen: Sammelkonto</b>			
	1 300 000		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	1 354 097.75	-54 098	
			<b>55022130</b>	<b>Friedhof Eichbühl: Beton- und Belagsanierung</b>			
	40 000		5030 00 000	Übrige Tiefbauten		+40 000 *	Verschiebung des Bedarfs in das Jahr 2020 aufgrund der Projektentwicklung.
			<b>55023000</b>	<b>Bau von Sportanlagen: Sammelkonto</b>			
	2 772 000		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	2 314 894.95	+457 105 *	Minderbedarf aufgrund der Projektentwicklung und Bauplanung mehrerer Projekte in Absprache mit dem Sportamt.
	-636 000		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-546 100.00	-89 900 *	Beitrag für die Sanierung des Allwetterplatzes AW9 der Sportanlage Hardhof wird im Einzeltitel (Konto 55024610) ausgewiesen.
			<b>55024610</b>	<b>Sportanlage Hardhof: Sanierung Allwetterplatz AW9</b>			
	250 000		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	261 531.90	-11 532	
			6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-313 000.00	+313 000 *	Beitrag für die Sanierung des Allwetterplatzes AW9 der Sportanlage Hardhof wurde im Sammelkonto (Konto 55023000) budgetiert.
			<b>55024630</b>	<b>Sportanlage Witikon: Neubau Dreifachturnhalle und Anpassung der Sportfelder</b>			
	10 000		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	14 520.00	-4 520	
			<b>55024640</b>	<b>Sportanlage Heerenschürli: Sanierung Rasenfelder R13 - R15</b>			
	100 000		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	8 300.00	+91 700 *	Minderbedarf aufgrund der Projektentwicklung in Absprache mit dem Sportamt.
			<b>55024700</b>	<b>Sportzentrum Oerlikon: Neubau</b>			
	10 000		5030 00 000	Übrige Tiefbauten		+10 000	
			<b>55028100</b>	<b>Grünanlagen: Sammelkonto</b>			
	6 090 000	-1 000 000 N1	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	2 582 529.50	+2 507 471 *	Minderbedarf aufgrund der Projektentwicklung und Bauplanung mehrerer Projekte.
			6350 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen	-8 746.55	+8 747	
			<b>55028200</b>	<b>Ersatz von Strassenbäumen im Rahmen von Strassenbauten: Sammelkonto</b>			

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	830 000	5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	549 192.74	+280 807 *	Minderbedarf aufgrund der aktuellen Strassenprojekte des Tiefbauamts.
		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-31 342.00	+31 342 *	Entschädigung aus dem Fonds des überkommunalen Strassennetzes für die Glattalstrasse.
	1 380 000	<b>55029150</b>	<b>Alter Industriekanal Manegg: Sanierung</b>			
		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	206 330.80	+1 173 669 *	Verzögerter Projektstart des Gesamtprojekts unter Leitung des Tiefbauamts.
		<b>55029480</b>	<b>Einhausung der Autobahn in Schwamendingen: Neubau</b>			
	800 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	800 000.00		
		<b>55029500</b>	<b>Fischstube: Umgebungs-/Ufergestaltung</b>			
	120 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	28 524.70	+91 475 *	Verzögerter Projektstart des Gesamtprojekts unter Leitung des Amts für Hochbauten.
		<b>55029520</b>	<b>Dunkelhölzli: Neue Kleingärten</b>			
	100 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	166 050.19	-66 050 *	Mehrbedarf aufgrund aktuellem Projektfortschritt.
		<b>55029540</b>	<b>Schützeareal: Neubau Quartierpark</b>			
	1 600 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	2 282 860.76	-682 861 *	Mehrbedarf aufgrund aktuellem Baufortschritt.
		<b>55029550</b>	<b>Promenade Utoquai: Sanierung</b>			
	30 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten		+30 000 *	Sistierung des Projekts.
		<b>55029560</b>	<b>Hafenpromenade Enge: Sanierung</b>			
	200 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten		+200 000 *	Verschiebung des Bedarfs in das Jahr 2020 aufgrund der Projektentwicklung.
		<b>55029570</b>	<b>Quartierpark Kochareal: Neubau</b>			
	375 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	365 700.72	+9 299	
		<b>55029580</b>	<b>Quartierpark Areal Thurgauerstrasse: Neubau</b>			
	325 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	702 788.93	-377 789 *	Mehrbedarf aufgrund aktuellem Projektfortschritt.
		<b>55029590</b>	<b>Landwiese: Uferschutz</b>			
	200 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	150 477.25	+49 523	
		<b>55029600</b>	<b>Belvoirpark: Umsetzung Gestaltungsplan</b>			
	10 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	4 029.52	+5 970	
		<b>55029610</b>	<b>Allmend Brunau: Sihlnaturierung</b>			
	50 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten		+50 000 *	Verschiebung des Bedarfs in das Jahr 2020 aufgrund der Projektentwicklung infolge Abhängigkeit zum kantonalen Hochwasserschutzprojekt.
		<b>55029620</b>	<b>Quartierpark Guggach: Neubau</b>			
	180 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	71 383.95	+108 616 *	Minderbedarf aufgrund aktuellem Projektfortschritt.
		<b>55029630</b>	<b>Bäckeranlage: Sanierung Kinderbad</b>			

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		1 000 000 N1	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	1 055 031.27	-55 031	
			<b>55030000</b>	<b>Erwerb und Erstellung von Liegenschaften: Sammelkonto</b>			
	100 000		5040 00 000	Hochbauten		+100 000 *	Kein Bedarf.
			<b>55037000</b>	<b>Erneuerungsunterhalt der Liegenschaften: Sammelkonto</b>			
	598 000		5040 00 000	Hochbauten	662 928.25	-64 928	
			<b>55038100</b>	<b>Landwirtschaftsbetrieb Gfellerhof: Sanierung</b>			
		400 000 N2	5040 00 000	Hochbauten	332 013.05	+67 987	
			<b>55038200</b>	<b>Quartierhof Regensdorferstrasse 189: Gesamtanierung</b>			
	500 000		5040 00 000	Hochbauten	173 178.70	+326 821 *	Minderbedarf aufgrund aktuellem Projektfortschritt.
			<b>55038250</b>	<b>Landwirtschaftsbetrieb Waidhof: Instandsetzung</b>			
	390 000		5040 00 000	Hochbauten	534 121.10	-144 121 *	Mehrbedarf aufgrund aktuellem Baufortschritt.
			<b>55050000</b>	<b>Erwerb von Waldungen</b>			
	50 000		5050 00 000	Waldungen		+50 000 *	Kein Bedarf.
			<b>55061000</b>	<b>Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</b>			
	1 155 000	500 000 N1	5060 00 000	Mobilien	1 479 700.58	+175 299 *	Rücktritt von der Bestellung eines Grabbaggers.
			<b>55061010</b>	<b>Übertragung Mobilien ins FV</b>			
			6060 00 000	Übertragung von Mobilien ins FV	-12 350.61	+12 351 *	Übertragung des Restbuchwerts eines verkauften Fahrzeuges in das Finanzvermögen.
				<b>Investitionen Finanzvermögen</b>			
			<b>55000020</b>	<b>Grundstücke FV</b>			
			7700 00 000	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung	588 000.00	-588 000 *	Landabtretung an die Limmattalbahn AG im Rahmen eines enteignungsrechtlichen Vergleichs.
			8000 00 000	Verkauf von Grundstücken	-588 000.00	+588 000 *	Landabtretung an die Limmattalbahn AG im Rahmen eines enteignungsrechtlichen Vergleichs.
			<b>55061020</b>	<b>Mobilien FV</b>			
			7560 00 000	Übertragung von Mobilien aus dem VV	12 350.61	-12 351 *	Übertragung des Restbuchwerts eines verkauften Fahrzeuges aus dem Verwaltungsvermögen.
			7760 00 000	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung	162 266.89	-162 267 *	Buchgewinne aus dem Verkauf von fünf Fahrzeugen.
			8060 00 000	Verkauf von Mobilien	-174 617.50	+174 618 *	Erlös aus dem Verkauf von fünf Fahrzeugen.



## **3.7 Hochbaudepartement**

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>4000 Hochbaudepartement Departementssekretariat</b>			
			<b>Erfolgsrechnung</b>			
11 990 100	29 900		3 Aufwand	10 741 731.51	+1 278 268	
-240 400			4 Ertrag	-118 817.57	-121 582	
+11 749 700	+29 900		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+10 622 913.94	+1 156 686	
			<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
193 000			5 Investitionsausgaben	147 780.70	+45 219	
+193 000			6 Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+147 780.70	+45 219	
			<b>Aufwand</b>			
4 189 000	17 400 N4	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3 957 989.55	+248 410 *	Aufgrund einer Überprüfung der Organisation und der aktuellen Arbeitsmarktsituation für IT-Mitarbeitende konnten Stellen noch nicht besetzt werden.
		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-12 155.75	+12 156 *	Die Rückerstattung von Unfall-Taggeld von Mitarbeitenden sind vom Geschäftsgang abhängig.
40 000		3042 00 000	Verpflegungszulagen	33 418.90	+6 581	
8 600	6 600 N4	3049 00 000	Übrige Zulagen	19 884.00	-4 684	
260 400	1 500 N4	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	248 186.00	+13 714	
549 100	1 800 N4	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	515 984.85	+34 915	
11 500	100 N4	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10 859.80	+740	
50 600	300 N4	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	47 904.05	+2 996	
65 000		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	31 872.20	+33 128 *	Im 2019 gab es für rund 15'000 Fr. angemeldete externe Ausbildungen, die geplant oder gebucht waren, aber nicht angetreten werden konnten (Gründe: Abgänge, Schwangerschaft).
10 000		3091 00 000	Personalwerbung	6 242.93	+3 757	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	35 000	2 200 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	33 367.60	+3 832	
	2 500		3100 00 000	Büromaterial	432.35	+2 068	
	1 500		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2 343.40	-843	
	325 000		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	275 382.45	+49 618	
	13 000		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	10 561.10	+2 439	
	72 000		3113 00 000	Anschaffung Hardware	8 952.00	+63 048 *	Die Gründe für die Unterschreitung des Budgets waren: A) Ein geplanter Kauf von «Microsoft Hololens» musste auf 2020 verschoben werden, da die gewünschte Version noch nicht erhältlich war. B) Material für Sitzungszimmer wurde vermehrt über die Schul- und Büromaterialverwaltung der Stadt Zürich bestellt (siehe Begründung zum Konto 3900).
	414 400		3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	198 911.45	+215 489 *	Die Umsetzung von zwei Vorhaben («SAP Mobiles Arbeiten Anlagenkontrolle» und «Quam Ablösung ProcessPoint») verzögerten sich. Die Schlusszahlungen werden deshalb im Jahr 2020 fällig.
			3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	32 310.00	-32 310 *	Der Kauf eines Kunstwerks wurde aus dem «Fonds zur Schmückung der Stadt mit bildender Kunst» beglichen. Die Buchung des Ertrags erfolgte auf dem Konto 4502 und ist damit erfolgsneutral.
	800		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	718.35	+82	
	90 000		3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	69 009.81	+20 990	
	1 045 300		3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	531 898.65	+513 401 *	Die Umsetzung von IT Vorhaben verzögerte sich. Es fielen weniger Honorarkosten für die externe juristische Unterstützung bei den Rechtsmittelfällen betreffend BZO2016 an. Kommunikationsmassnahmen konnten zu grössten Teilen innerhalb bestehender Projektbudgets der Dienstabteilungen realisiert werden. Das Budget 2020 wurde reduziert.
	44 000		3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	45 915.20	-1 915	
			3137 00 000	Steuern und Abgaben	5 191.99	-5 192 *	Der jährliche Grenzwert der Mehrwertsteuer auf Lieferungen und Leistungen aus dem Ausland wurde erreicht, was die Steuerpflicht der Bezugsteuer ausgelöst hat.
	3 500		3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1 899.75	+1 600	
	414 400		3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	411 892.70	+2 507	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			3169 00 000	Übrige Mieten und Benützungskosten	44.70	-45	
	80 000		3170 00 000	Reisekosten und Spesen	53 198.23	+26 802	
	38 600		3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	32 504.65	+6 095	
			3419 00 000	Kursverluste Fremdwährungen	1.25	-1	
	20 000		3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	31 037.20	-11 037 *	Hardware für Sitzungszimmer werden vermehrt über die städtische Schul- und Büromaterialverwaltung bestellt (siehe Begründung zum Konto 3113).
	3 350 900		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3 297 027.70	+53 872	
	855 000		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	838 944.45	+16 056	
				<b>Ertrag</b>			
	-90 400		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-85 728.35	-4 672	
			4440 00 000	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	-201.02	+201	
	-150 000		4479 00 000	Übrige Erträge Liegenschaften VV		-150 000 *	Die Mehrwertentschädigungen durch die Ablösung/ Änderungen von Personaldienstbarkeiten sind vom Geschäftsgang abhängig.
			4502 00 000	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	-32 888.20	+32 888	
				<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
			<b>500002</b>	<b>Anschaffung Software</b>			
	193 000		5200 00 000	Software	147 780.70	+45 219	



Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>4015 Amt für Städtebau</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
24 143 100	282 800	3	Aufwand	23 712 046.77	+713 853	
-11 377 000		4	Ertrag	-12 729 633.98	+1 352 634	
+12 766 100	+282 800		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+10 982 412.79	+2 066 487	
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>						
735 000		5	Investitionsausgaben	721 233.20	+13 767	
+735 000		6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+721 233.20	+13 767	
<b>Aufwand</b>						
108 200		3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	75 482.96	+32 717	
11 720 200	153 800 N1 60 600 N4	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11 799 754.03	+134 846	
-100 000		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-84 343.60	-15 656	
2 050 000	-2 050 000 N1	3030 00 000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte			
111 200	1 500 N1	3042 00 000	Verpflegungszulagen	110 413.25	+2 287	
24 000	19 200 N4	3049 00 000	Übrige Zulagen	51 103.80	-7 904	
741 000	9 600 N1 5 000 N4	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	728 703.50	+26 897	
		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-3 450.30	+3 450	
1 431 400	17 100 N1 6 300 N4	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	1 362 535.25	+92 265	
10 100	500 N1	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	11 736.75	-1 137	
140 500	1 900 N1 900 N4	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	140 340.10	+2 960	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-664.95	+665	
	80 000		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	42 236.50	+37 764	
	30 000		3091 00 000	Personalwerbung	16 811.10	+13 189	
	56 000	6 400 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	40 562.35	+21 838	
	4 000		3100 00 000	Büromaterial	1 888.05	+2 112	
	73 000		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	71 287.35	+1 713	
	141 000		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	78 476.20	+62 524 *	Einige geplanten Kommunikationsmittel wurden im 2019 nicht umgesetzt. Generell zeigt sich, dass in Zukunft vermehrt auf digitale Veröffentlichungen mittels PDF oder ePaper gesetzt wird.
	17 000		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	13 343.41	+3 657	
	70 000		3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	66 597.15	+3 403	
	50 000		3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	81 439.55	-31 440 *	Neue Rechnungslegung HRM2: Durch die Umstellung auf HRM2 wurde auf diesem Konto zu wenig Budget geplant. Im Budget 2020 wurde dieses Konto entsprechend erhöht.
	3 000		3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	171.20	+2 829	
	1 063 700	1 350 000 N1	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 762 540.44	+651 160 *	Der Bedarf an zusätzlichen temporären Arbeitskräften war tiefer als geplant. Zum Beispiel gab es im Jahr 2019 wenig unvorhergesehene archäologische Untersuchungen. Einige Aufträge konnte zudem durch interne Ressourcen durchgeführt werden.
	1 586 100	700 000 N1	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2 141 272.72	+144 827	
	5 000		3134 00 000	Sachversicherungsprämien	4 668.50	+332	
	23 100		3137 00 000	Steuern und Abgaben	578 914.48	-555 814 *	Neue Rechnungslegung HRM2: Neu gibt es zwei MWST-Konten (Konto 3137 MWST Ablieferung und Konto 4260 MWST Einnahmen). Bei Nettobetrachtung der beiden Konten beträgt der Ertrag Fr. 192'014, budgetiert waren Fr. 96'900. Die richtige Verbuchung wird bei der künftigen Budgetierung berücksichtigt werden.
	25 000		3143 00 000	Unterhalt übrige Tiefbauten	22 049.85	+2 950	
	30 000		3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26 179.95	+3 820	
	60 000		3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	32 045.65	+27 954	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	180 000		3170 00 000	Reisekosten und Spesen	146 870.20	+33 130	
	1 000		3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	1.13	+999	
	5 000		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand		+5 000	
	49 000		3300 30 000	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	50 209.37	-1 209	
			3301 30 000	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	36 401.00	-36 401 *	Durch den Rückbau von zwei digitalen Werbeanlagen, mussten diese Anlagen ausserplanmässig abgeschrieben werden.
	84 000		3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	46 291.40	+37 709	
	45 700		3320 90 000	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	45 438.43	+262	
			3440 00 000	Wertberichtigungen Wertschriften FV	107.65	-108	
	950 000		3635 00 100	Beiträge an private Unternehmungen: Denkmalpflege	953 640.00	-3 640	
	44 000		3635 00 101	Beiträge an Schweiz. Vereinigung für Landesplanung VLP-ASPAN	45 016.50	-1 017	
	408 000		3635 00 102	Beiträge an Regionalplanung Zürich und Umgebung RZU	408 000.00		
	50 000		3635 00 103	Beiträge an Verein Regionale Projektschau Limmattal	50 000.00		
	20 000		3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	11 206.65	+8 793	
	315 100		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	300 838.10	+14 262	
	2 437 800		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	2 445 931.10	-8 131	
				<b>Ertrag</b>			
	-9 300 000		4120 00 000	Konzessionen	-10 170 741.38	+870 741 *	Es handelt sich um Mehreinnahmen dank zusätzlichen digitalen Werbeanlagen (LCD- Screens).
	-277 000		4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-220 359.60	-56 640 *	Im Jahr 2019 wurden weniger Megaposter (sehr grosse Reklameanlagen) bewilligt. Die Einnahmen sind abhängig von der Anzahl sowie der Grösse der bewilligten Anlagen.
	-1 410 000		4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1 299 726.39	-110 274 *	Einige Aufträge konnten mit weniger Aufwand erledigt werden, was zu einer tieferen Verrechnung führte. Einige Aufträge wurden von Kunden nicht wie geplant ausgelöst.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-20 000		4250 00 000	Verkäufe	-5 065.75	-14 934 *	Die rückläufigen Einnahmen sind auf die sinkende Anzahl von veröffentlichte Print-Publikationen zurückzuführen. Das Budget 2020 wurde deshalb reduziert.
	-120 000		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-770 928.71	+650 929 *	Siehe Begründung zum Konto 3137 00 000 Steuern und Abgaben.
			4390 00 000	Übriger Ertrag	-524.40	+524	
			4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-111.63	+112	
			4440 00 000	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	-112.87	+113	
			4502 00 000	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	-63.25	+63	
	-250 000		4630 00 000	Beiträge vom Bund	-262 000.00	+12 000	
				<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
			<b>500004</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>			
	315 000		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	346 965.80	-31 966	
			<b>500005</b>	<b>Anschaffung Software</b>			
	420 000		5200 00 000	Software	374 267.40	+45 733	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>4020 Amt für Hochbauten</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
26 016 700	385 700	3	Aufwand	26 997 477.61	-595 078	
-21 847 200		4	Ertrag	-21 422 702.61	-424 497	
+4 169 500	+385 700		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+5 574 775.00	-1 019 575	
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>						
2 623 200		5	Investitionsausgaben	1 642 661.25	+980 539	
+2 623 200		6	Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+1 642 661.25	+980 539	
<b>Aufwand</b>						
16 965 200	150 000 N1 96 900 N4	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17 210 028.30	+2 072	
-30 000		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-9 281.60	-20 718 *	Das Budget basiert auf Erfahrungswerten der Vorjahre. Im 2019 sind die Rückerstattungen unterdurchschnittlich ausgefallen, aufgrund von weniger unfallbedingten Ausfällen von Mitarbeitenden des AHB.
45 000	55 000 N1	3030 00 000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	113 368.30	-13 368	
155 000	1 300 N1	3042 00 000	Verpflegungszulagen	154 155.75	+2 144	
	28 400 N4	3049 00 000	Übrige Zulagen	36 886.00	-8 486 *	Das AHB hat im 2019 mehr Prämien via Lohnabrechnung (Konto 3049 00 000) und weniger als Naturalprämien, (Konto 3099 00 000) ausgerichtet. Insgesamt wurde das Budget 2019 für Leistungsprämien eingehalten.
1 063 900	8 100 N1 7 900 N4	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1 064 749.20	+15 151	
		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-92.00	+92	
2 210 200	15 300 N1 10 100 N4	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	2 107 346.40	+128 254	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	1 600	100 N1	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4 597.70	-2 898	
	203 800	1 600 N1	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	205 100.20	+1 800	
		1 500 N4					
			3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-17.75	+18	
	152 500		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	174 400.72	-21 901	
	18 000		3091 00 000	Personalwerbung	14 512.65	+3 487	
	85 200	9 500 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	74 232.25	+20 468	
	3 000		3100 00 000	Büromaterial	2 660.10	+340	
	172 000		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	171 079.80	+920	
	11 600		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	11 313.42	+287	
			3106 00 000	Medizinisches Material	677.05	-677	
	2 300		3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1 013.20	+1 287	
	2 200		3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4 668.00	-2 468	
	3 000		3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	608.00	+2 392	
	128 900		3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	107 284.25	+21 616	
	80 000		3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	38 737.10	+41 263 *	Im Rahmen von Bauvorhaben waren weniger Vorfinanzierungen nötig.
	353 400		3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	352 451.12	+949	
	17 200		3134 00 000	Sachversicherungsprämien	17 204.50	-5	
	91 000		3137 00 000	Steuern und Abgaben	58 531.23	+32 469	
	800 000		3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	785 298.14	+14 702	
	2 600		3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3 720.40	-1 120	
	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	192 011.30	+26 489	
			3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	0.12		
			3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	708.11	-708	
	1 006 200		3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV		+1 006 200 *	Neue Rechnungslegung HRM2: Zum Zeitpunkt der Budgetierung wurde davon ausgegangen, dass dieses Konto das zu verwendende sei. Siehe Begründung zum Konto 3660 20 000. Die richtige Verbuchung wird bei der künftigen Budgetierung berücksichtigt werden.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	15 000		3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14 318.55	+681	
			3660 20 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1 844 875.25	-1 844 875 *	Neue Rechnungslegung HRM2: Siehe Begründung zum Konto 3300 40 000. Unter HRM2 werden Beiträge für Energiesparmassnahmen von gesamthaft 1.37 Mio. Franken als «Betriebsbeiträge» qualifiziert und sind einmalig abzuschreiben. Entsprechend fallen im 2019 die Abschreibungen höher als budgetiert aus.
	30 000		3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	22 547.85	+7 452	
	183 800		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	176 058.55	+7 741	
	2 025 200		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	2 041 725.45	-16 525	
				<b>Ertrag</b>			
			4231 00 000	Kursgelder	-1 460.00	+1 460	
	-8 000 000		4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-8 016 506.30	+16 506	
	-50 000		4250 00 000	Verkäufe	-20 932.65	-29 067 *	Im Geschäftsjahr sind weniger Projektdokumentationen verkauft worden.
	-111 000		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-72 149.70	-38 850 *	Die MWST-Rückerstattungen sind aufgrund des tieferen Umsatzes für Projektdokumentationen gesunken. Im Gegenzug ist der MWST-Abzug ebenfalls gesunken (siehe Konto 3137 00 000).
	-32 000		4290 00 000	Übrige Entgelte	-16 713.10	-15 287 *	Das Budget wurde auf Erfahrungswerten aus den Vorjahren erstellt. Demgegenüber konnten im 2019 weniger Entgelte vereinnahmt werden, da diese Erträge vom Geschäftsgang abhängig sind.
	-150 000		4310 00 000	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-3 600.00	-146 400 *	Die aktivierbaren Eigenleistungen auf Sachanlagen bemessen sich nach den ausbezahlten Beiträgen für Energiesparmassnahmen. Diese werden aufgrund des aktuellen Projektfortschritts ausbezahlt und fielen 2019 tiefer aus (siehe Konto 5620 00 000). Entsprechend lässt sich weniger AHB-Honorar verrechnen.
			4312 00 000	Aktivierbare Projektierungskosten	-3 648.85	+3 649	
	-4 200		4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-3 899.80	-300	
			4499 00 000	Übriger Finanzertrag	-0.75	+1	
	-13 500 000		4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-13 283 791.46	-216 209	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
		<b>563010</b>	<b>Beiträge für Energiesparmassnahmen in städtischen Liegenschaften</b>			
	1 611 700	5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1 586 661.25	+25 039	
		<b>563020</b>	<b>Beiträge für zusätzliche Energiesparmassnahmen in städtischen Wohnliegenschaften</b>			
	1 011 500	5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	56 000.00	+955 500 *	Die Auszahlung der Beiträge erfolgt gemäss Projektfortschritt.



Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>4035 Amt für Baubewilligungen</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
11 566 800		78 600	3 Aufwand	11 697 918.77	-52 519	
-14 642 000			4 Ertrag	-12 833 507.48	-1 808 493	
-3 075 200		+78 600	Saldo	-1 135 588.71	-1 861 012	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
<b>Aufwand</b>						
8 131 400		50 000 N4	3010 00 000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8 250 651.95	-69 252	
-35 000			3010 00 900 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-48 371.05	+13 371	
73 000			3042 00 000 Verpflegungszulagen	70 786.00	+2 214	
14 800		13 900 N4	3049 00 000 Übrige Zulagen	46 416.60	-17 717 *	Zur Sicherstellung des Tagesgeschäfts und der Projektarbeiten wurden mehr Stellvertretungen benötigt. Aus diesem Grund haben sich die Stellvertretungszulagen erhöht.
506 900		4 000 N4	3050 00 000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	511 694.30	-794	
			3050 00 900 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-2 127.85	+2 128	
1 006 900		5 200 N4	3052 00 000 AG-Beiträge an Pensionskassen	1 005 677.10	+6 423	
8 500			3053 00 000 AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	1 081.50	+7 419	
97 400		800 N4	3054 00 000 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	98 734.40	-534	
			3054 00 900 Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-410.20	+410	
50 000			3090 00 000 Aus- und Weiterbildung des Personals	49 996.35	+4	
10 000			3091 00 000 Personalwerbung	3 182.70	+6 817	
52 000		4 700 N4	3099 00 000 Übriger Personalaufwand	32 088.90	+24 611	
1 000			3100 00 000 Büromaterial	65.75	+934	
1 000			3101 00 000 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2 549.53	-1 550	
144 000			3102 00 000 Drucksachen, Publikationen	166 926.25	-22 926	
8 000			3103 00 000 Fachliteratur, Zeitschriften	9 004.77	-1 005	
1 000			3110 00 000 Anschaffung Büromöbel und -geräte		+1 000	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	10 000		3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	397.41	+9 603	
	260 900		3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	276 715.08	-15 815	
	70 000		3170 00 000	Reisekosten und Spesen	71 717.35	-1 717	
			3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen	6 746.70	-6 747 *	Neue Rechnungslegung HRM2: Auf diesem Konto werden neu anzunehmende Forderungsverluste verbucht. Da es dafür keine Erfahrungswerte gab, wurde das Konto nicht budgetiert.
	10 000		3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	5 968.60	+4 031	
			3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	933.00	-933	
			3419 00 000	Kursverluste Fremdwährungen	1.53	-2	
			3499 00 000	Übriger Finanzaufwand	49.10	-49	
	40 000		3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	48 023.75	-8 024	
	104 200		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	72 090.75	+32 109	
	1 000 800		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1 017 328.50	-16 529	
				<b>Ertrag</b>			
	-14 637 000		4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-12 816 392.60	-1 820 607 *	Die Gebührenerträge sind nur sehr grob planbar und fallen unregelmässig während der ganzen Dauer der meist mehrjährigen Baubewilligungsverfahren an. Im Vergleich zum Vorjahr konnten weniger Verfahren definitiv abgerechnet werden. Zudem verschlechterte sich der Mix von ertragreichen und weniger ertragreichen Baugesuchen.
			4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-452.45	+452	
	-5 000		4290 00 000	Übrige Entgelte	-14 089.60	+9 090	
			4390 00 000	Übriger Ertrag	-1 906.75	+1 907	
			4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-640.75	+641	
			4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-25.33	+25	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>4040 Immobilien Stadt Zürich</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
366 378 300		424 400	3 Aufwand	354 534 687.77	+12 268 012	
-468 344 200			4 Ertrag	-464 829 311.58	-3 514 888	
-101 965 900		+424 400	Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	-110 294 623.81	+8 753 124	
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>						
285 385 000		290 000	5 Investitionsausgaben	318 643 164.96	-32 968 165	
-263 000			6 Investitionseinnahmen	-4 357 989.55	+4 094 990	
+285 122 000		+290 000	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+314 285 175.41	-28 873 175	
<b>Aufwand</b>						
33 858 300		131 000 N1 160 000 N4	3010 00 000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	33 023 930.42	+1 125 370 *	Bedingt durch die Arbeitsmarktsituation konnten nicht alle Vakanzen sofort neu besetzt beziehungsweise wieder besetzt werden.
-700 000			3010 00 900 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-451 212.15	-248 788 *	Vergütungen von Unfall-Taggeld von Mitarbeitenden sind vom Geschäftsgang abhängig.
10 000			3030 00 000 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte		+10 000	
410 000			3042 00 000 Verpflegungszulagen	400 891.60	+9 108	
10 000		55 600 N4	3049 00 000 Übrige Zulagen	63 806.85	+1 793	
2 107 500		8 200 N1 13 500 N4	3050 00 000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2 037 108.20	+92 092	
4 117 100		13 600 N1 16 600 N4	3052 00 000 AG-Beiträge an Pensionskassen	3 693 813.85	+453 486	
354 500		1 200 N1 2 000 N4	3053 00 000 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	269 003.10	+88 697	
405 700		1 600 N1 2 600 N4	3054 00 000 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	399 127.45	+10 773	
330 000			3090 00 000 Aus- und Weiterbildung des Personals	331 396.80	-1 397	
40 000			3091 00 000 Personalwerbung	36 070.30	+3 930	
218 000		18 500 N4	3099 00 000 Übriger Personalaufwand	184 512.40	+51 988	
400			3100 00 000 Büromaterial	420.65	-21	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	6 066 000		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5 198 670.56	+867 329 *	Das Verbrauchsmaterial unterliegt Schwankungen und ist schwierig zu prognostizieren.
	41 000		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	37 044.45	+3 956	
	13 000		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	11 353.82	+1 646	
	6 400 400		3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5 747 222.44	+653 178 *	Der Mobilierersatz konnte innerhalb von Projekten mit Bauvorhaben zuhanden der Investitionsrechnung realisiert werden. Dies führte zu einem Minderbedarf auf diesem Konto.
	1 270 000		3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1 032 834.95	+237 165 *	Bestehende Maschinen und Geräte konnten kostengünstig mit vorhandenem Budget repariert werden, dies führte zu weniger Neuanschaffungen.
	240 000		3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	189 408.70	+50 591	
	70 000		3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	70 240.42	-240	
	20 821 000		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15 742 868.24	+5 078 132 *	A) Aufgrund des milden Jahres 2019 wurde gesamthafte weniger Energie (Strom/Gas) benötigt. Der Energieverbrauch ist nicht genau prognostizierbar, da er Schwankungen unterliegt. B) Die Heizzentrale Hardau wurde per Ende 2018 an das Elektrizitätswerk Zürich (ewz) übertragen. Der Zeitpunkt der Übertragung der Energiezentrale Hardau war bei der Budgeterstellung nicht bekannt.
	7 299 000		3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	7 397 821.75	-98 822	
	5 894 000		3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	5 106 276.25	+787 724 *	A) Die neue Altersstrategie hat einige für das Jahr 2019 budgetierten strategische Planungen von Alters- und Pflegezentren um mindestens ein Jahr nach hinten verschoben. B) Im Teilportfolio «Sport» konnte wegen der verzögerten Abnahme der Teilportfoliostrategie einige strategische Planungen nicht wie budgetiert ausgelöst werden.
	1 122 000		3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1 193 229.65	-71 230	
	2 046 500		3134 00 000	Sachversicherungsprämien	2 164 683.55	-118 184 *	Die Mehrausgaben für Versicherungsprämien wurden durch höhere Schätzung bestehender Objekte (z.B. Pflegezentrum Witikon) und verschiedener neuer Objekte (z.B. Züri Modular Pavillons) ausgelöst.
	1 189 000		3137 00 000	Steuern und Abgaben	1 288 144.75	-99 145 *	Es wurde zu wenig für Steuern budgetiert, dazu kamen Gebühren für das Baurecht «Teilflächen Triemli».

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	71 316 000	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	67 961 461.55	+3 354 538 *	Die wichtigsten Gründe für die Unterschreitung des Budgets sind: A) Kapazitätsengpass der Lieferanten bei der Umstellung/Modernisierung der Schliesstechnik im Bereich Schulen. B) Die Ausgaben für Schliessanlagen werden vermehrt den entsprechenden Einzelprojekten in der Investitionsrechnung zugeordnet. C) Unterhaltsarbeiten wurden nicht mehr ausgeführt resp. aufgeschoben infolge geplanter Instandsetzungen. D) Die Anzahl der Umzüge und Rochaden können zum Zeitpunkt der Budgetierung nicht genau prognostiziert werden. Sie beeinflussen ebenfalls den Aufwand für gebäudetechnische Anpassungen. E) Durch den Wegfall der soziokulturellen Institutionen reduzierte sich der Gebäudereinigungsaufwand.
	195 000	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	208 500.78	-13 501	
	1 190 000	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1 130 434.65	+59 565	
	165 000	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	174 718.43	-9 718	
	35 862 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	34 920 096.80	+941 903 *	Die wichtigsten Gründe für die Unterschreitung des Budgets sind: A) Div. geplante Anmieten kamen nicht oder verspätet; Entlisberg, Zentralwäscherei (erst 2020), Letzigraben 17/19 (erst 2020), Neufrankengasse 6/14 (erst Mitte 2019), Theater Stadelhofen und Turnhalle Messehalle. B) Div. Anmieten wurden früher zurückgegeben als geplant; Ausstellungsstrasse 39/41, Sihlquai 115, Wasserwerkstrasse 129 (Vermögensübertragung), Eugen-Huber-Strasse 21 und Neunbrunnenstrasse 151/153 . C) Geplante Anmieten konnten nicht umgesetzt werden, da keine geeignete Objekte gefunden wurden. D) Bei zwei Objekten gab es Mietzinssenkungen (am Wasser 53 und Badenerstrasse 230).
	63 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	44 240.50	+18 760	
	276 600	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	265 475.20	+11 125	
	30 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	5 362.20	+24 638 *	Die Forderungsverluste sind vom Geschäftsgang abhängig.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	10 000		3190 00 000	Schadenersatzleistungen	33 723.50	-23 724 *	Die Schadenersatzleistungen sind vom Geschäftsgang abhängig.
	138 505 500		3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	139 581 873.79	-1 076 374 *	Es wurden mehr Investitionsprojekte realisiert (siehe Zusammenzug «6 Investitionsausgaben») dadurch steigt auch der Aufwand für die Abschreibungen.
	1 828 300		3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2 609 376.93	-781 077 *	Siehe Konto 3300 40 000
	504 600		3320 90 000	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen		+504 600 *	Neue Rechnungslegung HRM2: 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. Zum Zeitpunkt der Budgetierung war dieser Umstand noch nicht bekannt.
	5 000		3499 00 000	Übriger Finanzaufwand	5.46	+4 995	
	130 000		3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	127 290.00	+2 710	
	25 800		3660 00 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an den Bund	13 151.52	+12 648	
	251 900		3660 20 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	170 531.50	+81 369	
	161 500		3660 50 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	672 743.00	-511 243 *	Der Budgetbetrag wurde irrtümlich auf Konto 3660 60 00 eingestellt.
	614 500		3660 60 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		+614 500 *	Siehe Konto 3660 50 000.
	40 000		3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	28 717.50	+11 283	
	15 540 900		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15 374 904.91	+165 995	
	6 029 300		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	6 043 410.55	-14 111	
				<b>Ertrag</b>			
			4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-2 044.10	+2 044	
	-382 800		4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-361 080.99	-21 719	
	-270 000		4250 00 000	Verkäufe	-362 733.73	+92 734	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-4 417 000		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2 490 648.79	-1 926 351 *	Die Heizzentrale Hardau wurde per Ende 2018 an das Elektrizitätswerk Zürich (ewz) übertragen. Die Übertragung der Energiezentrale Hardau war bei der Budgeterstellung nicht bekannt.
	-10 000		4290 00 000	Übrige Entgelte	-36 260.42	+26 260 *	Die übrigen Entgelte sind vom Geschäftsgang abhängig.
	-34 700 000		4312 00 000	Aktivierbare Projektierungskosten	-37 851 962.01	+3 151 962 *	Die Mehreinnahmen entsprechen den aktivierbaren Projektierungskosten in Abhängigkeit von Baufortschritt und Bauprogramme.
			4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-24.85	+25	
	-8 430 000		4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-8 508 931.53	+78 932	
	-383 000		4471 00 000	Vergütung Dienstwohnungen VV	-357 715.95	-25 284	
	-1 428 000		4472 00 000	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV	-1 385 940.00	-42 060	
	-411 000		4479 00 000	Übrige Erträge Liegenschaften VV	-203 647.01	-207 353 *	A) Diverse Standorte der Allgemeinen Plakatgesellschaft AG (APG) konnten nicht wie vorgesehen realisiert werden (Baustellen, keine Werbefläche mehr, usw.). B) Es wurde kein Gebrauch des Näherbaurechts «Schulhaus Altstetterstrasse» gemacht.
	-18 000		4480 00 000	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-25 998.50	+7 999	
			4502 00 000	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	-1 199.10	+1 199	
	-60 000		4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-8 390.00	-51 610 *	Die Einnahmen sind abhängig vom Bauverlauf und der Finanzlage des Kantons Zürich.
	-1 420 300		4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-1 355 520.75	-64 779	
	-416 414 100		4920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-411 877 213.85	-4 536 886	
				<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
			<b>500101</b>	<b>Erwerb und Erstellung von Liegenschaften: Sammelkonto</b>			
	2 126 000	-400 000 N1	5000 00 000	Grundstücke		+1 726 000 *	Die Übertragungen erfolgten im 2018.
	6 932 000	-1 330 000 N1	5040 00 000	Hochbauten	4 114 542.50	+1 487 458 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
	110 000		5060 00 000	Mobilien		+110 000 *	Die Ausstattung der Gebäude mit Mobilien erfolgt im Jahr 2020.
			<b>500133</b>	<b>Umbau von Liegenschaften: Sammelkonto</b>			
	7 244 000		5040 00 000	Hochbauten	6 583 712.37	+660 288 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
	130 000		5060 00 000	Mobilien		+130 000 *	Die Ausstattung der Gebäude mit Mobilien erfolgt im Jahr 2020.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
				<b>500163 Einbauten in von der Stadt gemieteten Liegenschaften: Sammelkonto</b>			
	5 367 000		5040 00 000	Hochbauten	7 240 284.85	-1 873 285 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
	345 000		5060 00 000	Mobilien		+345 000 *	Die Ausstattung der Gebäude mit Mobilien erfolgt im Jahr 2020.
				<b>500168 Erneuerungsunterhalt der Liegenschaften: Sammelkonto</b>			
	10 864 400		5040 00 000	Hochbauten	6 645 709.60	+4 218 690 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
	60 000		5060 00 000	Mobilien		+60 000 *	Die Ausstattung der Gebäude mit Mobilien erfolgt im Jahr 2020.
				<b>500226 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</b>			
	540 000		5060 00 000	Mobilien	528 289.12	+11 711	
				<b>500227 Anschaffung übrige mobile Anlagen</b>			
	1 000 000		5060 00 000	Mobilien	1 002 273.90	-2 274	
				<b>500228 Beitrag an Betriebsgenossenschaft Hallenbad Altstetten</b>			
	140 000		5650 00 000	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	154 468.10	-14 468	
				<b>500234 Beiträge des Kantons</b>			
			6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-259 067.85	+259 068 *	Einnahmen sind abhängig vom Bauverlauf und der Finanzierung des Kantons Zürich.
				<b>500276 Ausbildungszentrum Rohwiesen: Erweiterung</b>			
	14 400 000		5040 00 000	Hochbauten	14 687 920.10	-287 920 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
	100 000		5060 00 000	Mobilien	6 630.15	+93 370 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
				<b>500282 Pflegezentrum Bombach: Umbau Hauptgeschoss</b>			
			6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-1 057 991.00	+1 057 991 *	Einnahmen sind abhängig vom Bauverlauf und der Finanzierung des Kantons Zürich.
				<b>500371 Schulanlage Schützeareal: Einrichtung Soziokultur</b>			
	9 200 000		5040 00 000	Hochbauten	13 574 971.25	-4 374 971 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
	2 400 000		5060 00 000	Mobilien	1 244 969.10	+1 155 031 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
			6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-13 893.30	+13 893 *	Einnahmen sind abhängig vom Bauverlauf und der Finanzierung des Kantons Zürich.
				<b>500395 Alterszentrum Trotte: Ersatzneubau</b>			
	10 600 000		5040 00 000	Hochbauten	15 596 273.65	-4 996 274 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
	1 000 000		5060 00 000	Mobilien		+1 000 000 *	Die Ausstattung der Gebäude mit Mobilien erfolgt im Jahr 2020.



Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>500426 Pflegezentrum Witikon: Instandsetzung Hauptgebäude</b>			
		5040 00 000	Hochbauten	-122 397.45	+122 397 *	Korrekturbuchung infolge Erstellung Bauabrechnung.
			<b>500440 Schulanlage Blumenfeld: Neubau</b>			
		5040 00 000	Hochbauten	48 346.55	-48 347 *	Nicht budgetierte Restkosten.
			<b>500446 Hallenbad Leimbach: Instandsetzung</b>			
	50 000	5040 00 000	Hochbauten	266 610.25	-216 610 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
	-263 000	6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		-263 000 *	Einnahmen sind abhängig vom Bauverlauf und der Finanzierung des Kantons Zürich.
			<b>500451 Schulanlagen: Installation Alarmierungsanlagen</b>			
	100 000	5040 00 000	Hochbauten		+100 000 *	Das Projekt verzögert sich (noch keine Rechtsgrundlage vorhanden).
			<b>500466 Beteiligungen an Kapitalien von Wohnbaugenossenschaften</b>			
	50 000	5450 00 000	Darlehen an private Unternehmungen		+50 000 *	Es wurden keine Anteilsscheine gezeichnet.
			<b>500476 Schulhaus Halde A: Gesamterneuerung</b>			
	420 000	5040 00 000	Hochbauten	323 987.70	+96 012	
		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-44 790.00	+44 790 *	Einnahmen sind abhängig vom Bauverlauf und der Finanzierung des Kantons Zürich.
			<b>500485 Kinderhaus Entlisberg: Fassadenerneuerung/ Fenster</b>			
	4 500 000	5040 00 000	Hochbauten	7 824 658.80	-3 324 659 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
		5060 00 000	Mobilien	49 622.45	-49 622 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
			<b>500486 Gemeinschaftszentrum Hirzenbach: Erneuerung Gebäudetechnik</b>			
	4 500 000	5040 00 000	Hochbauten	6 956 564.85	-2 456 565 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
		5060 00 000	Mobilien	65 148.15	-65 148 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
			<b>500492 Alterszentrum Wolfswinkel: Instandsetzung</b>			
	7 900 000	5040 00 000	Hochbauten	16 272 737.20	-8 372 737 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
			<b>500493 Pflegezentrum Witikon: Instandsetzung Haus B</b>			
		5040 00 000	Hochbauten	201 945.85	-201 946 *	Nicht budgetierte Restkosten.
			<b>500494 Schulanlage Kern: Instandsetzung</b>			
	3 700 000	5040 00 000	Hochbauten	3 411 573.55	+288 426 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
		5060 00 000	Mobilien	30 415.20	-30 415 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
			<b>500495 Schulanlage Looren A + B: Instandsetzung</b>			
	6 820 000	5040 00 000	Hochbauten	12 001 460.05	-5 181 460 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	1 280 000		5060 00 000	Mobilien	1 103 387.95	+176 612 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
			6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-375 600.00	+375 600 *	Einnahmen sind abhängig vom Bauverlauf und der Finanzierung des Kantons Zürich.
				<b>500498 Verwaltungsgebäude Strassburgstrasse 9: Instandsetzung</b>			
			5040 00 000	Hochbauten	2 024.65	-2 025	
				<b>500499 Mythenquai 73: Neubau Wasserschutzpolizei</b>			
	3 780 000		5040 00 000	Hochbauten	3 402 083.15	+377 917 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
			5060 00 000	Mobilien	4 773.08	-4 773	
				<b>500500 Pflegezentrum Bombach: Neubau Haus der Demenz</b>			
	2 975 000		5040 00 000	Hochbauten	3 970 451.15	-995 451 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
	600 000		5060 00 000	Mobilien		+600 000 *	Die Ausstattung der Gebäude mit Mobilien erfolgt im Jahr 2020.
				<b>500506 Sportanlage Heuried: Ersatzneubau</b>			
	700 000		5040 00 000	Hochbauten	681 785.45	+18 215	
			6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-182 291.95	+182 292 *	Einnahmen sind abhängig vom Bauverlauf und der Finanzierung des Kantons Zürich.
				<b>500510 Amtshaus Helvetiaplatz: Instandsetzung</b>			
	2 870 000		5040 00 000	Hochbauten	7 420 448.95	-4 550 449 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
	1 540 000		5060 00 000	Mobilien	1 211 518.03	+328 482 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
			6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-331 446.35	+331 446 *	Einnahmen sind abhängig vom Bauverlauf und der Finanzierung des Kantons Zürich.
				<b>500511 Schulanlage Aemtlern: Ersatzneubau Betreuung</b>			
	723 000		5040 00 000	Hochbauten	1 611 732.35	-888 732 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
				<b>500512 Alterszentrum Mathysweg: Ersatzneubau</b>			
	2 668 000		5040 00 000	Hochbauten	1 921 205.15	+746 795 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
				<b>500514 Schulanlage Schauenberg: Ersatzneubau</b>			
	9 500 000		5040 00 000	Hochbauten	15 089 641.30	-5 589 641 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
	1 200 000		5060 00 000	Mobilien	964 265.52	+235 734 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
				<b>500516 Gemeinschaftszentrum Wipkingen: Instandsetzung</b>			
	1 882 000		5040 00 000	Hochbauten	1 093 557.85	+788 442 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
				<b>500517 Werkhof Hornbach: Neubau</b>			
	1 350 000		5040 00 000	Hochbauten	1 350 000.00		
				<b>500522 Schulanlage Züri-West: Neubau</b>			
	7 785 000		5040 00 000	Hochbauten	13 072 281.50	-5 287 282 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
	1 015 000		5060 00 000	Mobilien	692 226.03	+322 774 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
				<b>500524 Schulanlage Gubel: Instandsetzung</b>			
	5 880 000		5040 00 000	Hochbauten	9 317 853.85	-3 437 854 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
	970 000		5060 00 000	Mobilien	1 841.70	+968 158 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
				<b>500525 Emil-Klöti-Strasse 14-18: Instandsetzung und Umnutzung</b>			
	5 000 000		5040 00 000	Hochbauten	9 493 189.95	-4 493 190 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
	800 000		5060 00 000	Mobilien		+800 000 *	Die Ausstattung der Gebäude mit Mobilien erfolgt im Jahr 2020.
				<b>500526 Alterszentrum Sonnenhof: Instandsetzung Heim- und Personalhaus</b>			
	707 000		5040 00 000	Hochbauten		+707 000 *	Die neue Altersstrategie hat einige für das Jahr 2019 budgetierten Planungen von Alters- und Pflegezentren um mindestens ein Jahr nach hinten verschoben.
				<b>500529 Werkstätten und Logistik Grün Stadt Zürich, Fellenbergstrasse: Instandsetzung</b>			
			5040 00 000	Hochbauten	44 376.50	-44 377 *	Nicht budgetierte Restkosten.
			6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-34 290.00	+34 290 *	Einnahmen sind abhängig vom Bauverlauf und der Finanzierung des Kantons Zürich.
				<b>500530 Rote Fabrik: Instandsetzung Trakt B</b>			
	1 900 000		5040 00 000	Hochbauten	1 828 836.90	+71 163	
				<b>500531 Schulanlage Manegg: Instandsetzung Schulschwimmanlage Tannenrauch</b>			
	260 000		5040 00 000	Hochbauten	879 552.45	-619 552 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
				<b>500532 Schulanlage Grünau: Instandsetzung Schulschwimmanlage</b>			
	158 000		5040 00 000	Hochbauten	212 957.45	-54 957 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
				<b>500533 Schulanlage Riedtli: Instandsetzung Schulschwimmanlage und Turnhalle</b>			
	159 000		5040 00 000	Hochbauten	87 086.30	+71 914 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
				<b>500543 Erwerb von unüberbauten Grundstücken des Verwaltungsvermögens</b>			
		400 000 N1	5000 00 000	Grundstücke	327 229.00	+72 771	
				<b>500545 Schulanlage Freilager: Neubau</b>			
	5 200 000		5040 00 000	Hochbauten	5 126 417.70	+73 582	
			6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-90 863.00	+90 863 *	Einnahmen sind abhängig vom Bauverlauf und der Finanzierung des Kantons Zürich.
				<b>500549 Kunsteisbahn Dolder: Instandsetzung Eispiste/Kältemaschine</b>			

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	113 000		5040 00 000	Hochbauten	159 738.60	-46 739 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
				<b>500550 Kindergarten Farenweg: Instandsetzung</b>			
	545 000		5040 00 000	Hochbauten	1 051 422.20	-506 422 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
	15 000		5060 00 000	Mobilien	27 116.95	-12 117 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
				<b>500551 Schulanlage Küngenmatt: Erstellung Pavillon II</b>			
			6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-4 543.85	+4 544	
				<b>500552 Krematorium Nordheim: Instandsetzung Einäscherungsanlagen</b>			
	2 500 000		5040 00 000	Hochbauten	1 103 818.00	+1 396 182 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
				<b>500553 Schulanlage Leutschenbach: Erstellung Pavillon II</b>			
	50 000		5040 00 000	Hochbauten	7 060.65	+42 939 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
			6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-4 706.50	+4 707	
				<b>500554 Schulanlage Loogarten: Erstellung Pavillon</b>			
	50 000		5040 00 000	Hochbauten	4 870.25	+45 130 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
			6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-4 706.50	+4 707	
				<b>500555 Schulanlage Altstetterstrasse: Erstellung Pavillon</b>			
			6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-4 543.85	+4 544	
				<b>500556 Schulanlage Kornhausbrücke: Instandsetzung Betreuung Kornhaus I + II</b>			
	105 000		5040 00 000	Hochbauten	352 935.60	-247 936 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
				<b>500558 Röschibachstrasse 24/26: Umbau/ Instandsetzung für Sozialzentrum</b>			
	300 000		5040 00 000	Hochbauten	801 051.35	-501 051 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
				<b>500560 Schulanlage Untermoos: Erstellung Pavillon II</b>			
	500 000		5040 00 000	Hochbauten	105 719.60	+394 280 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
	200 000		5060 00 000	Mobilien		+200 000 *	Die Ausstattung der Gebäude mit Mobilien erfolgt im Jahr 2020.
				<b>500561 Amtshaus Walche: Instandsetzung</b>			
	5 870 000		5040 00 000	Hochbauten	5 052 954.25	+817 046 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
			5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	53 311.50	-53 312 *	Einnahmen sind abhängig vom Bauverlauf und der Finanzierung des Kantons Zürich.
				<b>500562 Schulanlage Turner: Erstellung Pavillon</b>			

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-4 543.85	+4 544	
		<b>500563</b>	<b>Schulanlage Waidhalde: Erstellung Pavillon</b>			
		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-4 543.85	+4 544	
		<b>500564</b>	<b>Schulanlage Riedhof: Erstellung Pavillon</b>			
		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-4 543.85	+4 544	
		<b>500566</b>	<b>Schulanlage Altweg: Erstellung Pavillon</b>			
	50 000	5040 00 000	Hochbauten	4 004.20	+45 996 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-4 706.50	+4 707	
		<b>500568</b>	<b>Eggbühlstrasse 21-25: Instandsetzung</b>			
	10 000 000	5040 00 000	Hochbauten	12 859 748.80	-2 859 749 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
		<b>500569</b>	<b>Tanzhaus Wasserwerkstrasse 127a: Ersatzneubau</b>			
	1 495 000	5040 00 000	Hochbauten	4 105 303.50	-2 610 304 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
	5 000	5060 00 000	Mobilien		+5 000	
		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-11 047.85	+11 048 *	Einnahmen sind abhängig vom Bauverlauf und der Finanzierung des Kantons Zürich.
		<b>500571</b>	<b>Schulanlage Apfelbaum: Erstellung Pavillon</b>			
	10 000	5040 00 000	Hochbauten		+10 000	
		<b>500572</b>	<b>Schulanlage Buhn: Erstellung Pavillon II</b>			
	50 000	5040 00 000	Hochbauten	4 903.50	+45 097 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-4 706.50	+4 707	
		<b>500573</b>	<b>Wasserwerkstrasse 119: Instandsetzung und Umnutzung als Schulhaus</b>			
	3 550 000	5000 00 000	Grundstücke		+3 550 000 *	Die Übertragung erfolgt im 2020.
	600 000	5040 00 000	Hochbauten	116 826.25	+483 174 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
		<b>500580</b>	<b>Schulanlage Manegg: Erstellung Pavillon II</b>			
	50 000	5040 00 000	Hochbauten	6 053.20	+43 947 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-4 706.50	+4 707	
		<b>500581</b>	<b>Pavillon Le Corbusier: Instandsetzung</b>			
	520 000	5040 00 000	Hochbauten	694 623.50	-174 624 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
	480 000	5060 00 000	Mobilien	5 008.30	+474 992 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-1 905 750.00	+1 905 750 *	Einnahmen sind abhängig vom Bauverlauf und der Finanzierung des Kantons Zürich.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
				<b>500582 Schulanlage Im Gut: Erstellung Pavillon</b>			
	550 000		5040 00 000	Hochbauten	97 724.00	+452 276 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
				<b>500583 Schulanlage Langmatt: Erstellung Pavillon</b>			
	2 240 000		5040 00 000	Hochbauten	1 544 181.40	+695 819 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
	260 000		5060 00 000	Mobilien	104 670.35	+155 330 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
				<b>500584 Schulanlage Triemli/In der Ey: Erstellung Pavillon IV</b>			
	50 000		5040 00 000	Hochbauten	2 819.05	+47 181 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
			6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-4 706.50	+4 707	
				<b>500586 Schulanlage Kugeliloo: Erstellung Pavillon</b>			
	500 000		5040 00 000	Hochbauten	61 263.45	+438 737 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
				<b>500587 Schulanlage Hürstholz: Erstellung Pavillon</b>			
	650 000		5040 00 000	Hochbauten	139 249.30	+510 751 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
				<b>500588 Schulanlage Allenmoos: Erstellung Pavillon</b>			
	500 000		5040 00 000	Hochbauten	86 455.30	+413 545 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
				<b>500591 Kinderhaus Artergut: Instandsetzung</b>			
	509 000		5040 00 000	Hochbauten	79 502.05	+429 498 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
				<b>500592 Schulschwimmanlage Staudenbühl: Instandsetzung</b>			
	1 308 000		5040 00 000	Hochbauten	783 225.25	+524 775 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
				<b>500593 Schulschwimmanlage Altweg: Instandsetzung</b>			
	1 240 000		5040 00 000	Hochbauten	594 122.20	+645 878 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
				<b>500594 Schulanlage Hofacker: Instandsetzung und Ersatzneubau Sporthalle</b>			
	5 800 000		5040 00 000	Hochbauten	8 036 826.60	-2 236 827 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
				<b>500597 Förllibuckstrasse 59/61: Teilinstandsetzung</b>			
	1 000 000		5040 00 000	Hochbauten	3 449 414.85	-2 449 415 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
			5060 00 000	Mobilien	26 788.50	-26 789 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
				<b>500598 Pflegezentrum Riesbach: Umnutzung von Räumen und Instandsetzungsmassnahmen</b>			
	200 000		5040 00 000	Hochbauten	315 701.10	-115 701 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
				<b>500609 Schulanlage Neubühl: Erstellung Pavillon</b>			
	500 000		5040 00 000	Hochbauten	77 809.05	+422 191 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
				<b>500610 ERZ-Werkhof Herdern: Ersatzneubau (mit Erweiterung VBZ-Busgarage)</b>			
	8 467 000		5040 00 000	Hochbauten	6 322 174.95	+2 144 825 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
				<b>500612 Stadtpolizei Mühleweg: Neubau Kriminalabteilung</b>			

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	15 000 000	5040 00 000	Hochbauten	22 406 886.15	-7 406 886 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
		<b>500613</b>	<b>Alterszentrum Eichrain: Neubau</b>			
	3 300 000	5000 00 000	Grundstücke	3 109 320.00	+190 680 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
	4 230 000	5040 00 000	Hochbauten	5 012 913.65	-782 914 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
		<b>500614</b>	<b>Kindergarten Bullingerhof: Instandsetzung</b>			
	700 000	5040 00 000	Hochbauten	250 000.00	+450 000 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
		<b>500615</b>	<b>Offene Rennbahn Oerlikon: Teilinstandsetzung</b>			
	1 856 000	5040 00 000	Hochbauten	1 618 034.05	+237 966 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
		<b>500616</b>	<b>Schulanlage Hirzenbach: Erstellung Pavillon</b>			
	2 250 000	5040 00 000	Hochbauten	2 480 355.00	-230 355 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
	250 000	5060 00 000	Mobilien	70 992.80	+179 007 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
		<b>500617</b>	<b>Schulanlage Sihlweid: Erstellung Pavillon</b>			
	2 270 000	5040 00 000	Hochbauten	2 630 480.75	-360 481 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
	230 000	5060 00 000	Mobilien	136 817.64	+93 182	
		<b>500618</b>	<b>Schulanlage Untermoos III: Erstellung Pavillon</b>			
	2 640 000	5040 00 000	Hochbauten	2 639 489.05	+511	
	260 000	5060 00 000	Mobilien	174 851.99	+85 148	
		<b>500619</b>	<b>Schulanlage Riedhof II: Erstellung Pavillon</b>			
	1 830 000	5040 00 000	Hochbauten	1 676 954.00	+153 046 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
	170 000	5060 00 000	Mobilien	108 018.40	+61 982 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
		<b>500620</b>	<b>Schulanlage Milchbuck III: Erstellung Pavillon</b>			
	770 000	5040 00 000	Hochbauten	810 950.05	-40 950	
	230 000	5060 00 000	Mobilien	148 350.50	+81 650	
		<b>500621</b>	<b>Restaurant Lindenhof: Umbau für Betreuung</b>			
	247 000	5040 00 000	Hochbauten	489 017.25	-242 017 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
		<b>500622</b>	<b>Schauspielhaus: Instandsetzungsmassnahmen</b>			
	1 475 000	5040 00 000	Hochbauten	2 059 609.65	-584 610 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
		<b>500623</b>	<b>Tagesschule 2025 Phase II: Bauliche Massnahmen</b>			
	1 245 000	5040 00 000	Hochbauten	1 096 479.65	+148 520	
	400 000	5060 00 000	Mobilien	454 802.41	-54 802 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
		<b>500624</b>	<b>Pflegezentrum Mattenhof: Instandsetzungsmassnahmen</b>			
	1 435 000	5040 00 000	Hochbauten	2 017 363.65	-582 364 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
		<b>500628</b>	<b>Theaterhaus Gessnerallee: Instandsetzung Bühnenhalle</b>			

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	1 000 000		5040 00 000	Hochbauten	452 203.90	+547 796 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
			<b>500629</b>	<b>Polizeischiessanlage Gänziloo: Umbau Diensthunde-Kompetenzzentrum</b>			
	70 000		5040 00 000	Hochbauten	33 000.00	+37 000 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
			<b>500631</b>	<b>Leutschenbach-/Thurgauerstrasse: Umbauten</b>			
	1 187 000		5040 00 000	Hochbauten	1 169 188.20	+17 812	
	50 000		5060 00 000	Mobilien	64 505.02	-14 505 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
			<b>500635</b>	<b>Alterszentrum Herzogenmühle: Teilinstandsetzung</b>			
	600 000		5040 00 000	Hochbauten	939 640.00	-339 640 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
			<b>500636</b>	<b>Polizeischiessanlage Gänziloo: Lärmschutzmassnahmen</b>			
	1 266 300		5040 00 000	Hochbauten	212 509.55	+1 053 790 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
			<b>500637</b>	<b>Schulschwimmanlage Buhn: Instandsetzung</b>			
	366 700		5040 00 000	Hochbauten	803 405.25	-436 705 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
			<b>500638</b>	<b>Sportanlage Höggerberg: Ersatzneubau Garderobengebäude</b>			
	1 161 000		5040 00 000	Hochbauten	1 413 172.85	-252 173 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
			<b>500639</b>	<b>Schulanlage Utogrund/Kochareal: Erstellung Pavillon</b>			
	180 000	-180 000 N1	5040 00 000	Hochbauten			
			<b>500640</b>	<b>Schulanlage Bungertwies: Erstellung Pavillon</b>			
	190 000		5040 00 000	Hochbauten	78 747.05	+111 253 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
			<b>500641</b>	<b>Schulanlage Schwamendingen West: Erstellung Pavillon</b>			
	190 000		5040 00 000	Hochbauten		+190 000 *	Die Erstellung des Pavillons erfolgt im 2020.
			<b>500642</b>	<b>Schulanlage Wollishofen I: Erstellung Pavillon</b>			
	190 000		5040 00 000	Hochbauten	74 039.10	+115 961 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
			<b>500643</b>	<b>Schulanlage Küngenmatt III: Erstellung Pavillon</b>			
	190 000		5040 00 000	Hochbauten	76 637.05	+113 363 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
			<b>500644</b>	<b>Schulanlage Kappeli/Im Herrlig: Erstellung Pavillon</b>			
	180 000	-180 000 N3	5040 00 000	Hochbauten			
			<b>500645</b>	<b>Schulanlage Weinberg II Turner/Riedtli: Erstellung Pavillon</b>			
	190 000		5040 00 000	Hochbauten	83 656.90	+106 343 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.



Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>500646 Beitrag an eigene Unternehmungen: Pflegezentrum Entlisberg, Energie- Contracting</b>			
	1 550 000	5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1 540 804.00	+9 196	
			<b>500647 Sportzentrum Oerlikon: Ersatzneubau</b>			
	2 661 000	5040 00 000	Hochbauten	404 085.40	+2 256 915 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
			<b>500648 Schulanlage Borrweg: Ersatzneubau</b>			
	1 875 000	5040 00 000	Hochbauten	449 244.65	+1 425 755 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
			<b>500649 Schulanlage Kornhaus: Instandsetzung</b>			
	400 000	5040 00 000	Hochbauten	66 000.00	+334 000 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
			<b>500650 Schulanlage Lavater: Instandsetzung</b>			
	1 124 900	5040 00 000	Hochbauten	907 992.95	+216 907 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
			<b>500651 Schulanlage Nordstrasse: Instandsetzung</b>			
	200 000	5040 00 000	Hochbauten		+200 000 *	Die Instandsetzung erfolgt im 2020.
			<b>500652 Schulanlage Thurgauerstrasse: Neubau</b>			
	2 350 000	5040 00 000	Hochbauten	3 532 792.50	-1 182 793 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
			<b>500653 Wache Nord mit Zentraler Einsatzlogistik: Neubau</b>			
	2 107 000	5040 00 000	Hochbauten	2 196 296.35	-89 296 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
			<b>500654 Wache Süd: Erweiterung</b>			
	911 000	5040 00 000	Hochbauten	1 124 351.85	-213 352 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
			<b>500655 Schulanlage Guggach: Neubau</b>			
	960 000	5040 00 000	Hochbauten	732 053.75	+227 946 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
			<b>500656 Alterszentrum Grünau: Ersatzneubau</b>			
	750 000	5040 00 000	Hochbauten		+750 000 *	Der Ersatzneubau erfolgt im 2020.
			<b>500657 Schulanlage Käferholz: Instandsetzung</b>			
	200 000	5040 00 000	Hochbauten		+200 000 *	Das Projekt wurde sistiert.
			<b>500658 Wohnsiedlung Hornbach: Ausbau für Schulzahnklinik</b>			
	150 000	5040 00 000	Hochbauten		+150 000 *	Der Ausbau erfolgt im 2020.
			<b>500659 Schulanlage Altstetterstrasse: Instandsetzung</b>			
	400 000	5040 00 000	Hochbauten		+400 000 *	Die Instandsetzung erfolgt im 2020.
			<b>500660 Alterszentrum Oberstrass: Ersatzneubau</b>			
	389 200	5040 00 000	Hochbauten		+389 200 *	Der Ersatzneubau erfolgt im 2020.
			<b>500661 Schulhaus Aemtlar A und B: Instandsetzung</b>			
	300 000	5040 00 000	Hochbauten		+300 000 *	Die Instandsetzung erfolgt im 2020.
			<b>500662 Schulanlage Allmend: Neubau</b>			

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	2 475 000	5040 00 000	Hochbauten	3 433 101.00	-958 101 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
		<b>500663</b>	<b>Schulanlage Auzelg: Instandsetzung</b>			
	200 000	5040 00 000	Hochbauten	25 000.00	+175 000 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
		<b>500665</b>	<b>Amtshaus V und Haus der Industriellen Betriebe: Instandsetzung</b>			
	400 000	5040 00 000	Hochbauten		+400 000 *	Die Projektierung erfolgt im 2020.
		<b>500666</b>	<b>Schülerferienheim Charmey: Instandsetzung</b>			
	200 000	5040 00 000	Hochbauten	184 593.75	+15 406	
		<b>500668</b>	<b>Schulanlage Mühlebach: Instandsetzung</b>			
	200 000	5040 00 000	Hochbauten	60 000.00	+140 000 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
		<b>500669</b>	<b>Schauspielhaus: Instandsetzung und Umbau</b>			
	150 000	5040 00 000	Hochbauten		+150 000 *	Projektverzögerung aufgrund der Motion GR 2018/399 «Kostengünstige und zweckmässige Sanierung des Schauspielhauses unter weitgehender Erhaltung des Zuschauerraums».
		<b>500670</b>	<b>Gemeinschaftszentrum Riesbach: Instandsetzung</b>			
	300 000	5040 00 000	Hochbauten		+300 000 *	Die Instandsetzung erfolgt im 2020.
		<b>500671</b>	<b>Wache West: Neubau</b>			
	400 000	5040 00 000	Hochbauten		+400 000 *	Der Neubau erfolgt im 2020.
		<b>500672</b>	<b>Schulanlage Tüffenwies: Neubau</b>			
	800 000	5040 00 000	Hochbauten		+800 000 *	Der Neubau erfolgt im 2020.
		<b>500673</b>	<b>Theater am Hechtplatz: Instandsetzung</b>			
	150 000	5040 00 000	Hochbauten		+150 000 *	Die Instandsetzung erfolgt im 2020.
		<b>500674</b>	<b>Werkhof Neunbrunnenstrasse: Neubau</b>			
	100 000	5040 00 000	Hochbauten		+100 000 *	Der Neubau erfolgt im 2020.
		<b>500675</b>	<b>Werkhof Baurstrasse: Instandsetzung</b>			
	200 000	5040 00 000	Hochbauten		+200 000 *	Die Instandsetzung erfolgt im 2020.
		<b>500676</b>	<b>Gemeinschaftszentrum Wollishofen: Instandsetzung</b>			
	100 000	5040 00 000	Hochbauten		+100 000 *	Die Projektierung erfolgt im 2020/2021.
		<b>500677</b>	<b>Schulanlage Im Isengrind: Neubau</b>			
	400 000	5040 00 000	Hochbauten	20 000.00	+380 000 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
		<b>500678</b>	<b>Sportzentrum Witikon: Neubau</b>			
	400 000	5040 00 000	Hochbauten	20 000.00	+380 000 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
		<b>500679</b>	<b>Bürogebäude Albisriederstrasse 199/199a: Instandsetzung</b>			
	300 000	5040 00 000	Hochbauten		+300 000 *	Die Instandsetzung erfolgt im 2020.
		<b>500680</b>	<b>Alterszentrum Mittelleimbach: Instandsetzung</b>			

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	630 500		5040 00 000	Hochbauten		+630 500 *	Die Instandsetzung erfolgt im 2020.
			<b>500681</b>	<b>Hallenbad Altstetten: Instandsetzung</b>			
	100 000		5040 00 000	Hochbauten		+100 000 *	Die Instandsetzung erfolgt im 2020.
			<b>500682</b>	<b>Juchhof 3: Ersatzneubau Garderobengebäude</b>			
	150 000		5040 00 000	Hochbauten	30 000.00	+120 000 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
			<b>500683</b>	<b>Freibad Allenmoos: Instandsetzung</b>			
	120 000		5040 00 000	Hochbauten		+120 000 *	Die Instandsetzung erfolgt im 2020.
			<b>500684</b>	<b>Schulanlage Kappeli/Im Herrlig II: Neubau Züri-Modular-Pavillon</b>			
	10 000	-10 000 N3	5040 00 000	Hochbauten			
			<b>500685</b>	<b>Schulanlage Bachtobel II: Neubau Züri- Modular-Pavillon</b>			
	10 000		5040 00 000	Hochbauten	81 507.40	-71 507 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
			<b>500686</b>	<b>Schulanlage Letzi: Neubau Züri-Modular- Pavillon Sek</b>			
	10 000		5040 00 000	Hochbauten		+10 000	
			<b>500687</b>	<b>Schulanlage Uto: Neubau Züri-Modular- Pavillon Sek</b>			
	10 000		5040 00 000	Hochbauten		+10 000	
			<b>500688</b>	<b>Schulanlage Schwamendingen West II: Neubau Züri-Modular-Pavillon</b>			
	10 000		5040 00 000	Hochbauten		+10 000	
			<b>500689</b>	<b>Schulanlage Saatlen: Ersatzneubau</b>			
	800 000		5040 00 000	Hochbauten	103 810.45	+696 190 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
			<b>500690</b>	<b>Schulanlage Neugasse: Neubau</b>			
	50 000		5040 00 000	Hochbauten		+50 000 *	Das Projekt verzögert sich.
			<b>500692</b>	<b>Schulanlage Leimbach: Ersatzneubau</b>			
	150 000		5040 00 000	Hochbauten		+150 000 *	Der Ersatzneubau erfolgt im 2020.
			<b>500694</b>	<b>Friedhof Uetliberg: Instandsetzung Dienstgebäude</b>			
	100 000		5040 00 000	Hochbauten		+100 000 *	Das Projekt verzögert sich.
			<b>500696</b>	<b>Mürtschenpark: Einbau für Schule/Betreuung Kappeli</b>			
		190 000 N3	5040 00 000	Hochbauten	471 064.60	-281 065 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
			<b>500697</b>	<b>Schulanlage Falletsche/Leimbach: Neubau Provisorium für Schule Allmend</b>			
		1 330 000 N1	5040 00 000	Hochbauten	245 042.45	+1 084 958 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
			<b>500700</b>	<b>Schulanlage Manegg III: Neubau Züri- Modular-Pavillon</b>			

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		180 000 N1 5040 00 000	Hochbauten	91 305.90	+88 694 *	Ausgaben gemäss Bauverlauf.
		<b>500701</b>	<b>Schulanlage Letten/Nordstrasse: Neubau</b>			
			<b>Provisorium</b>			
		290 000 N3 5040 00 000	Hochbauten	271 887.10	+18 113	

## **3.8 Departement der Industriellen Betriebe**

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>4500 Departement der Industriellen Betriebe Departementssekretariat</b>			
			<b>Erfolgsrechnung</b>			
110 868 000		153 900	3 Aufwand	110 457 861.14	+564 039	
-74 172 900			4 Ertrag	-81 515 535.30	+7 342 635	
+36 695 100		+153 900	Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+28 942 325.84	+7 906 674	
			<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
412 000			5 Investitionsausgaben		+412 000	
-135 000			6 Investitionseinnahmen	-134 972.00	-28	
+277 000			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	-134 972.00	+411 972	
			<b>Aufwand</b>			
3 000		3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3 120.00	-120	
2 473 900		7 500 N4 3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2 285 940.35	+195 460 *	Unbesetzte Stellen im Departementssekretariat.
		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4 305.50	+4 306	
18 000		3042 00 000	Verpflegungszulagen	18 002.00	-2	
		3 700 N4 3049 00 000	Übrige Zulagen	4 900.00	-1 200	
153 300		700 N4 3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	139 873.30	+14 127	
		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-139.35	+139	
322 600		800 N4 3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	298 465.90	+24 934	
6 400		3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	5 803.05	+597	
29 700		100 N4 3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	27 165.20	+2 635	
		3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-26.80	+27	
37 000		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	31 342.80	+5 657	
5 000		3091 00 000	Personalwerbung	4 827.34	+173	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	5 000	1 200 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	7 881.45	-1 681	
			3100 00 000	Büromaterial	86.70	-87	
			3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	633.55	-634	
	20 000		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	16 763.75	+3 236	
	8 000		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	8 411.40	-411	
	5 000		3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte		+5 000	
			3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	815.20	-815	
			3113 00 000	Anschaffung Hardware	221.40	-221	
			3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	125.05	-125	
			3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	168.60	-169	
	2 000		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	371.55	+1 628	
	11 000	35 000 N2	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	38 841.95	+7 158	
	202 000	-35 000 N2	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	80 168.10	+86 832 *	Bei den Projekten Kältestrategie und Cool City kam es zu Verzögerungen mangels personeller Ressourcen. Die Dachstrategie aus Eigentümersicht wurde mit weniger externer Begleitung weiterentwickelt, und es mussten keine Anwaltsdienste und Rechtsgutachten in Anspruch genommen werden.
			3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	400.00	-400	
	53 500		3170 00 000	Reisekosten und Spesen	41 317.85	+12 182	
			3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	642.60	-643	
	11 705 600		3631 00 100	Beiträge an Bahninfrastrukturfonds	11 644 457.00	+61 143	
	90 238 400	139 900 N1	3634 00 110	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund	90 378 324.00	-24	
	5 000		3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen		+5 000	
	3 500		3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8 065.00	-4 565	
	3 000 000		3636 00 100	Beiträge an Stiftung Behinderten-Transporte Zürich	3 000 000.00		
	1 450 000		3637 00 106	Beiträge an Betagte und Behinderte zur Verbilligung von Sichtfahrausweisen	1 451 313.00	-1 313	
	235 300		3660 20 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	117 197.00	+118 103 *	Im Budget wurde eine kürzere Nutzungsdauer angenommen und darum die Abschreibungen zu hoch veranschlagt.
	344 500		3660 40 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	343 628.00	+872	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	24 200		3660 60 000	Planmässige Abschreibungen	23 917.00	+283	
				Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			
	6 000		3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6 200.10	-200	
	117 600		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	91 237.80	+26 362	
	382 500		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	381 704.80	+795	
				<b>Ertrag</b>			
	-2 000		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-15 535.30	+13 535 *	Vereinbarte Rückerstattung von Weiterbildungs- auslagen.
	-50 000		4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		-50 000 *	Die Genehmigung der Energieplanung durch die Baudirektion ist Voraussetzung für die Ausrichtung des Beitrags des Kantons an die städtische Energieplanung. Wegen Verzögerungen ist die Genehmigung noch nicht erfolgt.
	-1 500 000		4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-1 500 000.00		
	-72 620 900		4980 00 000	Interne Übertragungen	-80 000 000.00	+7 379 100	
				<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
			<b>562410</b>	<b>Rückzahlung von Darlehen durch Sihltal- Zürich-Uetliberg-Bahn</b>			
	-135 000		6440 00 000	Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen	-134 972.00	-28	
			<b>563001</b>	<b>Beitrag an Tram Zürich-West</b>			
	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) sind wegen eines noch laufenden Enteignungsverfahrens auf das Jahr 2021 verschoben.



Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>4525 Wasserversorgung</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
96 195 600		429 900	3 Aufwand	98 972 046.87	-2 346 547	
-96 195 600			4 Ertrag	-98 972 046.87	+2 776 447	
		+429 900	Saldo		+429 900	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>						
41 420 000		350 000	5 Investitionsausgaben	33 295 548.49	+8 474 452	
-6 500 000			6 Investitionseinnahmen	-6 788 734.55	+288 735	
+34 920 000		+350 000	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+26 506 813.94	+8 763 187	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
<b>Aufwand</b>						
26 906 800		99 300 N4 3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26 512 477.67	+493 622 *	Freie Stellen konnten nicht oder nicht sofort wieder besetzt werden. Rückgang der Rückstellungen für Zeit- und Ferienguthaben.
-150 000		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-299 997.15	+149 997 *	Höhere Lohnrückerstattungen für Ausfälle als erwartet.
50 000		3030 00 000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte		+50 000 *	Auf temporäre Arbeitseinsätze konnte verzichtet werden.
339 000		3042 00 000	Verpflegungszulagen	322 937.93	+16 062	
288 800		44 200 N4 3049 00 000	Übrige Zulagen	371 846.55	-38 847	
1 673 500		9 000 N4 3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1 673 541.65	+8 958	
		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-2 298.40	+2 298	
3 432 500		10 300 N4 3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	3 352 203.05	+90 597	
177 000		700 N4 3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	123 298.55	+54 401	
321 800		1 700 N4 3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	322 456.45	+1 044	
		3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-442.85	+443	
210 000		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	186 284.39	+23 716	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	30 000	50 000 N1	3091 00 000	Personalwerbung	56 167.31	+23 833	
	65 000	14 700 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	69 684.76	+10 015	
	38 000		3100 00 000	Büromaterial	28 339.04	+9 661	
	5 772 500		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4 662 154.42	+1 110 346 *	Im Zusammenhang mit Unterhaltsarbeiten und Kundenaufträgen wurden weniger Materialien benötigt, siehe auch 4260 00 000.
	129 600		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	82 578.03	+47 022	
	115 200		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	84 640.21	+30 560	
	113 000		3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	35 695.92	+77 304 *	Weniger Bedarf an Ersatzanschaffungen als geplant.
	915 900		3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	756 345.49	+159 555 *	Es mussten weniger Maschinen und Geräte ersetzt werden, da deren Zustand teilweise noch gut war.
	140 200		3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	109 943.31	+30 257	
	149 000	60 000 N1	3113 00 000	Anschaffung Hardware	198 351.12	+10 649	
	72 000		3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	76 897.95	-4 898	
	59 500		3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	50 465.02	+9 035	
	6 677 200		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6 848 696.89	-171 497 *	Höherer Stromverbrauch infolge höherer Wasserproduktion. Dadurch ergeben sich auch höhere Erträge, siehe 4240 00 000.
	1 099 800		3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	790 240.53	+309 559 *	Weniger Leistungen durch Drittfirmen wie Transporte, Scanning von Plandokumenten und Neugestaltung Wasserwerkstatt.
	400 000	140 000 N2	3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	477 208.85	+62 791	
	969 200		3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	606 944.53	+362 255 *	Minderbedarf an Fachexpertisen sowie weniger Beratungen für IT-Fachanwendungen.
	71 600		3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	52 461.51	+19 138	
	523 100		3134 00 000	Sachversicherungsprämien	510 829.15	+12 271	
	653 600		3137 00 000	Steuern und Abgaben	689 575.95	-35 976	
	101 000		3140 00 000	Unterhalt an Grundstücken	114 132.22	-13 132	
	7 695 000		3143 00 000	Unterhalt übrige Tiefbauten	7 592 496.67	+102 503	
	814 000		3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	632 755.17	+181 245 *	Weniger Unterhaltsbedarf am Dienstgebäude als geplant.
	14 200		3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	6 507.44	+7 693	
	323 000		3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	320 586.07	+2 414	
	71 000		3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	67 864.05	+3 136	
	1 086 200		3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	840 480.29	+245 720 *	Weniger Unterhaltsbedarf für Fachanwendungen als geplant.
	14 500		3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	15 903.13	-1 403	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	16 800	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	10 445.00	+6 355	
	50 200	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	26 884.37	+23 316	
	116 200	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	93 701.78	+22 498	
	20 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	1 069.36	+18 931 *	Sehr tiefe Debitorenverluste infolge konsequenter Inkassobewirtschaftung.
	3 014 500	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	2 135 772.15	+878 728 *	Die Betriebshaftpflicht-Schadenssumme liegt unter dem budgetierten Selbstbehalt von Fr. 3 Mio.
	40 900	3192 00 000	Abgeltung von Rechten	21 212.63	+19 687	
	5 500	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	4 763.04	+737	
	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	9 326 855.18	+926 045 *	Tieferer Abschreibungsbedarf entsprechend den getätigten Investitionen und des Zeitpunkts der Anlageninbetriebnahme.
	1 212 500	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	779 566.00	+432 934 *	Tieferer Abschreibungsbedarf entsprechend den getätigten Investitionen und des Zeitpunkts der Anlageninbetriebnahme.
	623 900	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	381 019.16	+242 881 *	Tieferer Abschreibungsbedarf entsprechend den getätigten Investitionen und des Zeitpunkts der Anlageninbetriebnahme.
	1 000	3301 00 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Grundstücke VV		+1 000	
	180 000	3301 30 000	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	24 982.09	+155 018 *	Tieferer Bedarf an ausserplanmässigen Abschreibungen im Zusammenhang mit Anlagenverschrottungen.
	8 000	3301 40 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2 265.46	+5 735	
	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	1 085 681.39	+5 019	
	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	22 091 124.44	-9 221 824	
	25 500	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	15 105.80	+10 394	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	2 926 100		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2 706 951.50	+219 149 *	Infolge Verzögerung bei der Implementierung der mobilen Instandhaltung ist der IT-Dienstleistungsbedarf OIZ für SIBAP-Tablets geringer als geplant.
	83 300		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	83 273.40	+27	
	2 250 400		3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1 839 074.40	+411 326	
	2 000		3980 00 000	Interne Übertragungen	2 046.85	-47	
				<b>Ertrag</b>			
	-5 000		4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-5 032.38	+32	
	-84 255 000		4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-87 874 041.73	+3 619 042 *	Mehr Einnahmen als budgetiert aus Grund- und Verbrauchsgebühren auf Stadtgebiet sowie höherer Wasserbezug der Vertragspartner.
	-62 000		4250 00 000	Verkäufe	-81 974.81	+19 975	
	-4 207 000		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-3 247 121.37	-959 879 *	Weniger Reparaturen und Sanierungen von Hauszuleitungen, siehe auch 3101 00 000.
			4290 00 000	Übrige Entgelte	-740.00	+740	
	-11 100		4309 00 000	Übriger betrieblicher Ertrag	-8 947.70	-2 152	
	-6 000 000		4310 00 000	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-6 038 599.05	+38 599	
	-100 000		4312 00 000	Aktivierbare Projektierungskosten		-100 000 *	Keine aktivierten Projektierungskosten.
	-200 000		4320 00 000	Bestandesveränderungen Halb- und Fertigfabrikate	-380 476.82	+180 477 *	Bestandeszunahme infolge höherer Eigenanfertigung.
	-2 000		4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-2 046.85	+47	
	-362 900		4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-363 093.20	+193	
	-98 000		4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-92 612.21	-5 388	
	-204 000		4611 00 000	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-205 285.15	+1 285	
	-500 000		4614 00 000	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen	-471 580.30	-28 420	
	-186 600		4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-198 448.45	+11 848	
	-2 000		4980 00 000	Interne Übertragungen	-2 046.85	+47	
				<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
			<b>502910</b>	<b>Wasserwerke</b>			
	6 600 000		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	5 290 580.77	+1 309 419 *	Verschiebung von Projekten aus Kapazitätsgründen und anderer Priorisierung.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
				<b>502920 Pumpwerke</b>			
	4 040 000		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	2 086 105.87	+1 953 894 *	Anpassung Terminplanung aufgrund umfassender Sanierung Gebäude und Rohrkeller Pumpwerk Sonnenberg. Folglich verzögerte sich auch der Ersatz der Notstromdieselanlagen in den Pumpwerken Sonnenberg wie auch Frauental, geplanter Baustart 2020.
				<b>502930 Reservoir</b>			
	280 000		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	258 473.34	+21 527	
				<b>502931 Reservoir Käferberg: Ersatzneubau</b>			
	960 000		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	985 151.62	-25 152	
			6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-280 000.00	+280 000 *	Anteiliger Beitrag Kanton (AWEL) für Ersatzneubau Reservoir Käferberg.
				<b>502940 Steuerung und Überwachung</b>			
	2 180 000		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	1 157 208.86	+1 022 791 *	Verzögerung des Projekts Schliesssystem WVZ infolge Komplexität sowie aufwendiger Voranalyse.
				<b>502950 Leitungsnetz</b>			
	18 640 000		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	16 502 008.20	+2 137 992 *	Terminliche Verschiebungen von grösseren koordinierten Bauvorhaben bei anderen Dienstabteilungen infolge Einsprachen Dritter und Projektüberarbeitungen (Langsamverkehr) einerseits und fehlenden personellen Ressourcen für Projekt- und Bauleitungen andererseits.
			6340 00 000	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen	-52 136.50	+52 137 *	Aufgrund neuer Feuerwehrverordnung wurden letztmals für das 1. Quartal 2018 rückwirkend Subventionen für Ersatzbeschaffungen von Hydranten ausgerichtet.
				<b>502951 Bau Zonenverbindung Limmatzone – Glattzone – Hangzone Sonnenberg</b>			
	1 620 000		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	223 850.79	+1 396 149 *	Mit der Weisung GR-Nr. 2019/423 beantragt der Stadtrat dem Gemeinderat zuhanden der Gemeinde den Objektkredit (gesperrter Kredit). Gemäss aktualisiertem Zeitplan verzögert sich der Baubeginn auf 2021. Vorbehalten bleibt die Zustimmung durch die Gemeinde.
				<b>502960 Trink-, Zier- und Notwasserbrunnen</b>			
	400 000	350 000 N2	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	263 717.98	+486 282 *	Projektverzögerung der Brunnensanierung beim Seewasserwerk Moos und des Baus des

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						Jubiläumsbrunnens am Utoquai (Wintersperre Altstadt), geplanter Baustart jeweils 2020.
		<b>503200</b>	<b>Umbau von Liegenschaften: Sammelkonto</b>			
	1 440 000	5040 00 000	Hochbauten	969 035.74	+470 964 *	Der gute Bauzustand der Liegenschaften erlaubte eine Rückstellung von geplanten Sanierungen.
		<b>506100</b>	<b>Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</b>			
	740 000	5060 00 000	Mobilien	385 149.97	+354 850 *	Geringerer Bedarf für Geräte und Ausrüstungen.
		<b>506200</b>	<b>Anschaffung Hardware</b>			
	80 000	5060 00 000	Mobilien	66 029.02	+13 971	
		<b>513000</b>	<b>Investitionen übriger Tiefbau auf Rechnung Dritter</b>			
	4 000 000	5130 00 000	Investitionen übriger Tiefbau auf Rechnung Dritter	4 776 598.05	-776 598 *	Abhängig vom Geschäftsgang.
	-4 000 000	6130 00 000	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in übrigen Tiefbau	-4 776 598.05	+776 598	
		<b>520000</b>	<b>Anschaffung Software</b>			
	440 000	5200 00 000	Software	331 638.28	+108 362 *	Minderausgaben infolge höherem Eigenleistungsanteil bei der Digitalisierung des Beschaffungsprozesses. Verzögerung bei SAP-Projekt Wechsel auf HANA-Datenbank infolge personeller Engpässe.
		<b>563700</b>	<b>Anschlussgebühren</b>			
	-2 500 000	6370 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-1 680 000.00	-820 000 *	Abhängig vom Geschäftsgang.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>4530 Elektrizitätswerk</b>			
			<b>Erfolgsrechnung</b>			
916 869 900		868 400	3 Aufwand	1 008 195 534.39	-90 457 234	
-916 869 900			4 Ertrag	-1 008 195 534.39	+91 325 634	
		+868 400	Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)		+868 400	
			Dienstabteilung mit Produktgruppen- Jahresabschluss gemäss Separatvorlage. Die mit den Tertialberichten I und II durch den Gemeinderat bewilligten Globalbudget- Ergänzungen sind nicht in der Spalte "NK" enthalten, sondern werden in der Separatvorlage ausgewiesen.			
			<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
158 712 900		5 230 900	5 Investitionsausgaben	129 838 023.05	+34 105 777	
			6 Investitionseinnahmen			
+158 712 900		+5 230 900	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+129 838 023.05	+34 105 777	
			<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
			<b>502910 Kraftwerke</b>			
17 616 000		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	12 252 832.47	+5 363 168 *	Abweichung infolge Projektverschiebungen.
			<b>502930 Verteilanlagen</b>			
2 907 000		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	126 598.19	+2 780 402 *	Tiefere Ausgaben bei der Realisierung von Projekten.
55 136 600		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	53 794 118.85	+1 342 481 *	Tiefere Ausgaben bei der Realisierung von Projekten.
			<b>502940 Übrige Anlagen</b>			
30 000 000		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	23 923 977.96	+6 076 022 *	Entsprechend der Realisierung diverser Energiedienstleistungsanlagen.
			<b>502950 Telekommunikation</b>			

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	9 869 100	5 230 900 N2	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	11 775 342.70	+3 324 657 *	Abweichung aufgrund tieferer Realisierungskosten.
			<b>503700</b>	<b>Erneuerungsunterhalt der Liegenschaften: Sammelkonto</b>			
	7 841 500		5040 00 000	Hochbauten	1 339 419.90	+6 502 080 *	Tiefere Investitionen aufgrund Projektverschiebungen.
			<b>506100</b>	<b>Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</b>			
	1 342 700		5060 00 000	Mobilien	991 259.30	+351 441 *	Abweichung aufgrund Verschiebung von Beschaffungen.
			<b>520000</b>	<b>Anschaffung Software</b>			
	200 000		5200 00 000	Software	986 506.48	-786 506 *	HRM2 Umstellung. Ausgaben für Software wurden teilweise noch in der Erfolgsrechnung geplant.
			<b>545000</b>	<b>Darlehen und Beteiligungen</b>			
			5440 00 000	Darlehen an öffentlichen Unternehmungen	1 010 000.00	-1 010 000 *	Ausgaben für Darlehen bzw. Beteiligungen sind in der Budgetphase nicht auf die konkreten Investitionsausgabekonten aufteilbar.
	2 000 000		5450 00 000	Darlehen an private Unternehmungen	700 000.00	+1 300 000 *	Ausgaben für Darlehen bzw. Beteiligungen sind in der Budgetphase nicht auf die konkreten Investitionsausgabekonten aufteilbar.
			5540 00 000	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	839 617.20	-839 617 *	Ausgaben für Darlehen bzw. Beteiligungen sind in der Budgetphase nicht auf die konkreten Investitionsausgabekonten aufteilbar.
			5550 00 000	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	50 000.00	-50 000 *	Ausgaben für Darlehen bzw. Beteiligungen sind in der Budgetphase nicht auf die konkreten Investitionsausgabekonten aufteilbar.
			<b>554001</b>	<b>Darlehen und Beteiligungen (Rahmenkredite)</b>			
			5480 00 000	Darlehen an das Ausland	7 401 550.00	-7 401 550 *	Ausgaben entsprechend der Realisierung von Investitionsprojekten in neu erneuerbare Energien. Aufteilung auf konkrete Investitionsausgabekonten in der Budgetierung nicht möglich.
	31 800 000		5540 00 000	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen		+31 800 000 *	Ausgaben entsprechend der Realisierung von Investitionsprojekten in neu erneuerbare Energien. Aufteilung auf konkrete Investitionsausgabekonten in der Budgetierung nicht möglich.
			5580 00 000	Beteiligungen im Ausland	14 646 800.00	-14 646 800 *	Ausgaben entsprechend der Realisierung von Investitionsprojekten in neu erneuerbare Energien. Aufteilung auf konkrete Investitionsausgabekonten in der Budgetierung nicht möglich.



Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>4540 Verkehrsbetriebe</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
633 387 700		7 605 900	3 Aufwand	636 592 091.15	+4 401 509	
-633 387 700			4 Ertrag	-636 592 091.15	+3 204 391	
		+7 605 900	Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)		+7 605 900	
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>						
161 390 000			5 Investitionsausgaben	106 097 564.00	+55 292 436	
-95 203 000			6 Investitionseinnahmen	-3 693 920.00	-91 509 080	
+66 187 000			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+102 403 644.00	-36 216 644	
<b>Investitionen Finanzvermögen</b>						
			7 Ausgaben für Sachanlagen des Finanzvermögens	120 885.30	-120 885	
			8 Einnahmen für Sachanlagen des Finanzvermögens	-120 885.30	+120 885	
			Nettoinvestitionen Finanzvermögen (+ = Ausgabenüberschuss / - = Einnahmenüberschuss)			
<b>Aufwand</b>						
223 524 100		956 200 N4	3010 00 000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	221 864 787.85	+2 615 512 *	Nicht besetzte Stellen.
-2 002 600			3010 00 900 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2 259 857.42	+257 257 *	Höhere Leistungen der IV/EO sowie der Unfallversicherung.
1 801 000			3030 00 000 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	1 238 567.67	+562 432 *	Tieferer Bedarf an externen temporären Arbeitskräften.
2 732 100			3042 00 000 Verpflegungszulagen	2 668 953.35	+63 147	
8 079 900		367 000 N4	3049 00 000 Übrige Zulagen	8 188 250.90	+258 649 *	Tiefere Nacht- und Sonntagszulagen sowie weniger Pikettzulagen.
14 734 500		82 300 N4	3050 00 000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14 413 992.05	+402 808	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-2 000		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-21 917.25	+19 917	
26 977 600		111 800 N4	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	25 447 801.60	+1 641 598	
2 151 800		12 000 N4	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1 764 462.30	+399 338	
2 827 000		15 900 N4	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2 773 369.00	+69 531	
-1 000			3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-3 979.30	+2 979	
1 570 500			3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1 091 004.25	+479 496 *	Nicht alle budgetierten Ausbildungen konnten realisiert werden.
611 600			3091 00 000	Personalwerbung	601 609.63	+9 990	
4 208 800		122 900 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	4 319 829.11	+11 871	
288 900			3100 00 000	Büromaterial	162 860.64	+126 039 *	Geringerer Büromaterialverbrauch.
30 039 400			3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	28 831 669.24	+1 207 731 *	Tiefere Kosten für Traktionsenergie und Dieseltreibstoffe.
4 173 500			3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	3 361 809.79	+811 690 *	Weniger Ausgaben für Fahrausweise sowie tiefere Ausgaben für Produkt- und Unternehmensmarketing.
54 300			3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	45 753.51	+8 546	
19 000			3106 00 000	Medizinisches Material	18 897.26	+103	
213 800			3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	179 610.60	+34 189	
1 198 900		44 000 N1	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	784 540.97	+458 359 *	Verzicht auf budgetierte Beschaffungen von Kleinwerkzeugen und Dienstfahrzeugen.
1 761 200		896 800 N1	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2 710 765.44	-52 765	
502 000			3113 00 000	Anschaffung Hardware	523 033.34	-21 033	
1 068 600			3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	1 089 563.75	-20 964	
154 000			3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	61 906.66	+92 093 *	Verzicht auf Beschaffungen von Betriebsmobiliar.
3 875 300			3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3 563 511.01	+311 789 *	Tiefere Kosten für Heizenergie, Wasser sowie Kehricht und Entsorgung.
43 292 700		157 000 N1	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	42 867 394.24	+582 306 *	Minderausgaben für Mobiltelefonie und bessere Konditionen für Kreditkartenkommisionen. Die Leistungsentgelte für Transportbeauftragte fielen aufgrund von Treibstoffzollrückerstattungen tiefer aus als geplant.
620 000			3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	282 454.69	+337 545 *	Weniger Entschädigungen für externe Planungen und Projektierungen wegen Verschiebung oder Wegfall von Projekten.
2 600 600			3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1 892 394.47	+708 206 *	Weniger Honorare für externe Beratungen und IT-Leistungen für Dritte.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	2 521 800		3134 00 000	Sachversicherungsprämien	2 505 630.15	+16 170	
	225 400		3137 00 000	Steuern und Abgaben	228 652.00	-3 252	
	230 000		3140 00 000	Unterhalt an Grundstücken	246 617.90	-16 618	
	10 873 000	1 700 000 N1	3141 00 000	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	12 610 704.01	-37 704	
	3 971 000		3143 00 000	Unterhalt übrige Tiefbauten	3 225 258.94	+745 741 *	Weniger Kosten für Substanzerhalt bei den Fahrleitungen.
	8 729 800		3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6 236 050.17	+2 493 750 *	Weniger Kosten für Substanzerhalt bei den Gebäuden und Haltestellen.
	205 800		3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	165 512.55	+40 287	
	36 582 500	470 000 N1 2 420 000 N2	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	38 159 422.26	+1 313 078 *	Nicht realisierte Projekte sowie tiefere Lagerabschreibungen Tramfahrzeugteile.
	338 300		3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	53 444.37	+284 856 *	Tiefere Unterhaltskosten für IT-Hardware.
	3 710 100		3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	3 612 575.72	+97 524	
	575 200	250 000 N1	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	663 757.50	+161 443 *	Weniger Aufwand für den Unterhalt von Betriebseinrichtungen und Betriebsmobiliar.
	501 700		3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	478 634.70	+23 065	
	1 341 500		3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1 507 592.62	-166 093 *	Höhere Miet-Kosten für IT-Anlagen/Benutzung.
	505 900		3169 00 000	Übrige Mieten und Benützungskosten	692 083.00	-186 183 *	Höhere Kosten für die Infrastrukturbenutzung der Tramverlängerung Linie 2 der Limmattalbahn AG.
	453 500		3170 00 000	Reisekosten und Spesen	265 615.53	+187 884 *	Weniger Reise- sowie Repräsentationsspesen.
	7 600		3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	55 199.02	-47 599 *	Tatsächliche Debitorenverluste vorwiegend durch Ausfälle bei Rechnungen für Sachschäden.
	240 500		3190 00 000	Schadenersatzleistungen	286 083.77	-45 584	
	27 000		3192 00 000	Abgeltung von Rechten	26 292.00	+708	
	67 100		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	105 649.21	-38 549 *	MWST-Aufrechnungen auf Vergütungen von Baupauschalen aus Vorjahren.
	15 027 100		3300 10 000	Planmässige Abschreibungen Strassen/ Verkehrswege VV	14 952 791.00	+74 309	
	775 800		3300 30 000	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	688 514.00	+87 286	
	5 301 000		3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5 241 808.00	+59 192	
	40 143 100		3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	38 995 236.00	+1 147 864 *	Tiefere Abschreibungskosten für Linienfahrzeuge. Siehe auch Konto 3320 00 000.
	1 001 000		3301 10 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen/ Verkehrswege VV	13 167 567.00	-12 166 567 *	Vom ZVV bewilligte Zusatzabschreibungen für Anpassung der Restnutzungsdauer von Gleisanlagen.
			3301 30 000	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	271 200.00	-271 200 *	Abschreibung Restbuchwerte von Fahrleitungen.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			3301 40 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	120 269.00	-120 269 *	Vom ZVV bewilligte Zusatzabschreibung für Anpassung der Restnutzungsdauer auf dem Funkturm.
	352 000		3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	597 600.00	-245 600 *	Abschreibungen für Software individuelle Dienstplanung (budgetiert auf Konto 3300 60 000).
			3320 10 000	Planmässige Abschreibungen Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	572.00	-572	
			3321 00 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Software	190 999.00	-190 999 *	Sofortabschreibung der Investitionsausgaben für Mobilitätsplattform.
	3 500		3419 00 000	Kursverluste Fremdwährungen	13 210.85	-9 711 *	Durch Kursschwankung entstandene Verluste auf Kreditorenposten.
			3499 00 000	Übriger Finanzaufwand	66.20	-66	
			3510 00 000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	3 725 737.76	-3 725 738	
	101 927 900		3604 00 000	Ertragsanteile an öffentliche Unternehmungen	99 698 602.42	+2 229 298 *	Tiefere Nebenertrag-Ablieferung an den Zürcher Verkehrsverbund (ZVV).
	113 100		3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	63 249.85	+49 850	
	5 552 300		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5 728 381.85	-176 082 *	IT-Mieten und Benutzungskosten OIZ höher angefallen als budgetiert.
	15 000 000		3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	13 418 909.50	+1 581 091	
	7 700		3980 00 000	Interne Übertragungen	129 561.95	-121 862 *	Kontoplan interne Umlagerung, siehe auch Konto 4980 00 000 (Gegenposition).
				<b>Ertrag</b>			
	-72 599 300		4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-69 622 469.72	-2 976 830 *	Tiefere Erträge bei Werbeflächen-Vermietungen und Aufträgen für Dritte.
	-608 500		4250 00 000	Verkäufe	-470 084.25	-138 416 *	Vom Geschäftsgang abhängig, weniger Verkäufe von Material an ZVV- und Drittkunden.
	-4 382 700		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-5 032 820.56	+650 121 *	Vom Geschäftsgang abhängig, höhere Entschädigungen von Versicherungen für Personen und Sachschäden.
			4310 00 000	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-414 512.80	+414 513 *	Aktivierbare Eigenleistungen für das Projekt Tram Affoltern.
	-100		4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-846.80	+747	
			4411 60 000	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV	-120 885.30	+120 885 *	Gewinne aus dem Verkauf von nicht mehr benötigten Mobilien (Dienstfahrzeuge).
	-4 100		4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-21 040.70	+16 941 *	Kursgewinne aufgrund von Kursschwankungen.
	-3 720 500		4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-3 764 650.44	+44 150	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-322 000		4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-314 438.30	-7 562	
	-20 988 700		4510 00 000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-22 945 800.78	+1 957 101	
	-2 743 400		4600 50 000	Anteil am Ertrag eidg. Mineralölsteuer	-2 967 459.75	+224 060 *	Vom Geschäftsgang abhängig. Rückerstattungen vom Bund für Treibstoffzölle
	-527 898 700		4634 00 000	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-530 671 597.25	+2 772 897 *	Leistungsentgelt des Zürcher Verkehrsverbundes (ZVV) aufgrund der vereinbarten Basiskalkulation und der nachkalkulierten Positionen.
	-112 000		4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-115 922.55	+3 923	
	-7 700		4980 00 000	Interne Übertragungen	-129 561.95	+121 862	
				<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
			<b>595000</b>	<b>Erwerb von unüberbauten Grundstücken</b>			
	8 000 000		5000 00 000	Grundstücke		+8 000 000 *	Kein Landerwerb für neue Busgarage in der Region Limmattal.
			<b>595010</b>	<b>Bau von Geleiseanlagen: Sammelkonto</b>			
	14 987 000		5010 00 000	Strassen/Verkehrswege	13 905 964.00	+1 081 036 *	Zeitliche Verschiebung beim Gleisbauprojekt Kraftstrasse.
			<b>595020</b>	<b>Übrige Hochbauten: Sammelkonto</b>			
	26 240 000		5040 00 000	Hochbauten	15 095 000.00	+11 145 000 *	Zeitliche Verschiebung bei den Projekten Sanierung Depot Oerlikon, Sanierung Garage Hardau, Umbau Gleisbrücken Depot Kalkbreite sowie Instandsetzung Zentralwerkstätte.
			<b>595021</b>	<b>Depot Elisabethenstrasse: Instandsetzung</b>			
	3 463 000		5040 00 000	Hochbauten	4 163 000.00	-700 000 *	Nachtrag aus dem Projekt Sanierung Depot Kalkbreite.
			<b>595022</b>	<b>Busgarage Hardau: Erweiterung</b>			
	11 000 000		5040 00 000	Hochbauten	5 243 000.00	+5 757 000 *	Zeitliche Verschiebungen beim Projekt Erweiterung Einstellhalle ZicZac-Areal.
			<b>595030</b>	<b>Einrichtungen und Maschinen in Depots und Werkstätten</b>			
	2 729 000		5060 00 000	Mobilien	1 965 000.00	+764 000 *	Zeitliche Verschiebung des Projektes Tramheberanlagen Depot Irchel.
			<b>595040</b>	<b>Einrichtungen für den elektrischen Betrieb</b>			
	8 145 000		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	3 085 600.00	+5 059 400 *	Zeitliche Verschiebungen bei den Projekten Verstärkung Stromversorgungsnetz, Elektrifizierung der Linien 69/80 sowie Sanierung Fahrleitung Bucheggplatz.
			<b>595050</b>	<b>Fernmeldeanlagen</b>			

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	460 000		5060 00 000	Mobilien	460 000.00		
			<b>595060</b>	<b>Anschaffung Fahrzeuge</b>			
	79 373 000		5060 00 000	Mobilien	59 452 000.00	+19 921 000 *	Zeitliche Verschiebungen bei den Projekten Trambeschaffung Flexity, Beschaffung e-Quartierbusse sowie Ersatz Gleisreinigungsfahrzeug.
			<b>595070</b>	<b>Anschaffung Hardware</b>			
	100 000		5060 00 000	Mobilien	311 000.00	-211 000 *	Nachtrag Projekt Ersatz zentrale IT-Infrastruktur.
			<b>595075</b>	<b>Anschaffung Software</b>			
	5 793 000		5200 00 000	Software	1 973 000.00	+3 820 000 *	Nicht realisierte Projekte: App Behindertengesetz sowie Neue Jobwebseite. Zeitliche Verschiebungen bei den Projekten Mobilitätsplattform, ELO/ Information-Governance, Software für Fahrsimulator, Digital Use-Cases, Welcome-Ticket, IT-Medienbrüche sowie Business-Intelligence.
			<b>595080</b>	<b>Anschaffung übrige mobile Anlagen</b>			
	1 100 000		5060 00 000	Mobilien	444 000.00	+656 000 *	Zeitliche Verschiebung sowie Ausgabenreduktion beim Projekt Refit Fundbüro.
			<b>595110</b>	<b>Beiträge des Kantons</b>			
	-61 779 000		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-451 320.00	-61 327 680 *	Schlussabrechnung des Projektes Tramverbindung Hardbrücke auf 2020 verschoben.
			<b>595120</b>	<b>Übrige Beiträge</b>			
	-124 000		6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-124 000 *	Zeitliche Verschiebung der Investitionsbeiträge der Dienstabteilung Verkehr und des Tiefbauamts zur Mobilitätsplattform.
			<b>595130</b>	<b>Beiträge des Bundes</b>			
	-33 300 000		6300 00 000	Investitionsbeiträge vom Bund		-33 300 000 *	Schlussabrechnung des Projektes Tramverbindung Hardbrücke auf 2020 verschoben.
			<b>595150</b>	<b>Beiträge von eigenen Unternehmungen</b>			
			6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-3 242 600.00	+3 242 600 *	Subvention für die Sanierung Depot Kalkbreite aus dem Rahmenkredit Energie und 2000-Watt-Beitrag.
				<b>Investitionen Finanzvermögen</b>			
			<b>595200</b>	<b>Mobilien FV</b>			
			7760 00 000	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung	120 885.30	-120 885 *	Interne Übertragungen gem. Finanzverwaltung.
			8060 00 000	Verkauf von Mobilien	-120 885.30	+120 885 *	Interne Übertragungen gem. Finanzverwaltung.

## **3.9 Schul- und Sportdepartement**

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>5000 Schul- und Sportdepartement Departementssekretariat</b>			
			<b>Erfolgsrechnung</b>			
36 160 100	154 700		3 Aufwand	35 856 262.03	+458 538	
-151 500			4 Ertrag	-184 414.45	+32 914	
+36 008 600	+154 700		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+35 671 847.58	+491 452	
			<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
7 606 000	-250 000		5 Investitionsausgaben	5 492 834.55	+1 863 165	
+7 606 000	-250 000		6 Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+5 492 834.55	+1 863 165	
			<b>Aufwand</b>			
6 530 200	-123 300 N1 32 900 N4	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5 975 193.23	+464 607 *	Beim Verwaltungspersonal wurden Personalabgänge nicht oder nur verzögert besetzt. Zudem konnten die Ausbildungsplätze (Berufsbildung und Praktikum) nicht vollumfänglich besetzt werden.
		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-24 468.45	+24 468 *	Hauptsächlich nicht planbare EO-Entschädigung (Militär) sowie Unfalltaggelder.
90 100		3042 00 000	Verpflegungszulagen	81 912.15	+8 188	
5 000	9 200 N4	3049 00 000	Übrige Zulagen	16 731.25	-2 531	
407 200	-7 800 N1 2 700 N4	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	368 857.50	+33 243	
		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-300.30	+300	
744 300	-13 700 N1 3 400 N4	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	703 687.20	+30 313	
18 500	-900 N1 100 N4	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	16 487.10	+1 213	
77 900	-1 500 N1 500 N4	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	71 210.95	+5 689	



Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-57.70	+58	
	103 000		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	105 707.80	-2 708	
	25 500		3091 00 000	Personalwerbung		+25 500 *	Im 2019 mussten im SSD keine obersten Kaderpositionen neu besetzt werden, daher kein Assessmentbedarf.
	59 800	3 100 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	27 525.65	+35 374 *	Der im Auslagenreglement festgelegte Kostenrahmen für Personalanlässe/-feiern sowie Kaderanlässe wurde nicht ausgeschöpft.
	5 000		3100 00 000	Büromaterial	3 768.45	+1 232	
	62 000		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	60 274.94	+1 725	
	120 700		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	101 950.42	+18 750	
	11 500		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	9 150.13	+2 350	
	3 400		3104 00 000	Lehrmittel	8 183.00	-4 783	
	2 900		3105 00 000	Lebensmittel	4 922.04	-2 022	
	10 000		3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6 957.45	+3 043	
	6 900		3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2 419.70	+4 480	
	48 000		3113 00 000	Anschaffung Hardware	52 933.30	-4 933	
	50 000	250 000 N2	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	316 735.92	-16 736	
	38 500		3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	37 991.44	+509	
	1 100		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1 040.40	+60	
	173 900		3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	166 319.60	+7 580	
	197 500		3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	140 960.91	+56 539 *	Die Fachstelle für Gewaltprävention musste weniger Leistungen von Dritten in Anspruch nehmen. Im Weiteren wurde für departementale Vorhaben weniger Beratung und Unterstützung durch Dritte benötigt.
	3 700		3134 00 000	Sachversicherungsprämien	3 857.95	-158	
	5 000		3137 00 000	Steuern und Abgaben	7 467.98	-2 468	
	20 000		3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	19 078.95	+921	
	1 760 000		3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	1 556 630.38	+203 370 *	Stabilere Anwendungen, weniger Software Updates und Supportleistungen von Dritten führen zu geringeren Kosten als geplant.
	12 000		3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	13 715.70	-1 716	
			3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	300.00	-300	
	7 000		3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6 597.05	+403	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	88 500		3170 00 000	Reisekosten und Spesen	42 229.43	+46 271 *	Weniger Reisen und Auslagen in den Abteilungen (Recherchereisen NONAM, Wegfall eines Generalabonnements) und des Vorstehers.
	10 000		3190 00 000	Schadenersatzleistungen		+10 000	
	6 000		3192 00 000	Abgeltung von Rechten	5 466.49	+534	
	400		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	1 079.62	-680	
	448 000		3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	187 147.30	+260 853 *	Es wurde weniger Software angeschafft (siehe Begründung zu Konto-Nr. 5200 00 000). Zudem konnte ein Teil der angeschafften Software noch nicht in Betrieb genommen werden und wird deshalb noch nicht abgeschrieben.
			3419 00 000	Kursverluste Fremdwährungen	15.15	-15	
7 387 900			3634 00 108	Beiträge an Zentralbibliothek	7 403 600.00	-15 700	
63 500			3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	57 500.00	+6 000	
10 100 000			3636 00 156	Beiträge an PBZ Pestalozzi-Bibliothek Zürich	9 927 441.00	+172 559	
270 000			3636 00 173	Beiträge an Jugendmusikkorps	275 600.00	-5 600	
300 000			3636 00 174	Beiträge an Stiftung Zürcher Schülerferien	267 326.10	+32 674	
50 000			3636 00 175	Beiträge an Urania-Sternwarte Zürich	50 000.00		
515 000			3636 00 176	Beiträge an Schweizerisches Sozialarchiv	515 000.00		
200 000			3636 00 177	Beiträge an Gesellschaft für Schülergärten	200 000.00		
450 000			3636 00 178	Beiträge an Stiftung Museum Kulturama	446 817.25	+3 183	
5 000			3637 00 000	Beiträge an private Haushalte		+5 000	
			3660 10 000	Planmässige Abschreibungen	115 021.00	-115 021 *	Vollständige Abschreibung von alten
				Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate			Investitionsbeiträgen infolge Einführung HRM2.
471 000			3660 40 000	Planmässige Abschreibungen	838 321.95	-367 322 *	Die Abschreibungsdauer von unter HRM1 an die ZB geleisteten Investitionsbeiträgen wurde im Jahr 2019 überprüft und nach den HRM2-Bestimmungen neu festgesetzt.
				Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen			
			3660 50 000	Planmässige Abschreibungen	21 774.00	-21 774 *	Vollständige Abschreibung von alten
				Investitionsbeiträge an private Unternehmungen			Investitionsbeiträgen infolge Einführung HRM2.
887 500			3660 60 000	Planmässige Abschreibungen	1 263 592.35	-376 092 *	Die Abschreibungsdauer von unter HRM1 an die PBZ geleisteten Investitionsbeiträge wurde im Jahr 2019 überprüft und nach den HRM2-Bestimmungen neu festgesetzt. Zudem wurden alte
				Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			Investitionsbeiträge vollständig abgeschrieben.
44 000			3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	36 642.00	+7 358	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	3 009 900		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3 085 084.50	-75 185 *	Höhere OIZ-Verrechnung für den Betrieb der Fachapplikationen (Customer-Relationship-Management im 2019 neu verrechnet; Mehrnutzung Elektronischer Leitz-Ordner (ELO); Zugriff auf KITS-Umfeld).
	1 252 800		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1 252 861.80	-62	
				<b>Ertrag</b>			
			4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-534.30	+534	
	-60 000		4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-93 886.35	+33 886 *	Ein höheres Besucheraufkommen sowie mehr Führungen und Workshops im NONAM führte zu mehr Einnahmen.
	-75 000		4250 00 000	Verkäufe	-73 798.80	-1 201	
	-3 000		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-6 987.20	+3 987	
			4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-122.78	+123	
			4440 00 000	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	-48.77	+49	
	-8 000		4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-8 584.00	+584	
			4499 00 000	Übriger Finanzertrag	-0.20		
	-5 500		4502 00 000	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	-452.05	-5 048	
				<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
			<b>520000</b>	<b>Anschaffung Software</b>			
	2 240 000	-250 000 N2	5200 00 000	Software	1 542 862.25	+447 138 *	Das Projekt «Ablösung Vitodent» der Schulgesundheitsdienste konnte in 2019 noch nicht umgesetzt werden.
			<b>525002</b>	<b>Darlehen an Immobilienstiftung der Rudolf Steiner Schulen Zürich</b>			
	1 876 000		5460 00 000	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1 688 400.00	+187 600 *	Die Schlusszahlung an die Immobilienstiftung der Rudolf Steiner Schulen Zürich für die Sanierung und den Umbau der Liegenschaft Plattenstrasse wird erst im 2020 erfolgen und ist entsprechend budgetiert.
			<b>564000</b>	<b>Einmaliger Beitrag an Pestalozzigesellschaft</b>			
	2 710 000		5660 00 000	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1 601 494.35	+1 108 506 *	Die Auszahlung der Investitionsbeiträge für die neue Stadtteilbibliothek Schütze sind insgesamt tiefer als erwartet und mussten teilweise ins Jahr 2020 verschoben werden. Der Umbau und

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	780 000	564001	<b>Beiträge an Zentralbibliothek</b>			die Sanierung der PBZ Altstadt wurde ins Jahr 2020 verschoben. Zudem wurden weniger kleine Investitionsgesuche eingereicht als budgetiert.
		5640 00 000	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	660 077.95	+119 922	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>5005 Schul- und Büromaterialverwaltung</b>							
<b>Erfolgsrechnung</b>							
22 647 200		22 400	3	Aufwand	22 617 715.15	+51 885	
-22 704 200			4	Ertrag	-22 720 937.76	+16 738	
-57 000		+22 400		Saldo	-103 222.61	+68 623	
(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)							
<b>Aufwand</b>							
3 090 500		12 800 N4	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3 080 478.90	+22 821	
			3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2 680.90	+2 681	
36 000			3042 00 000	Verpflegungszulagen	35 116.00	+884	
		5 200 N4	3049 00 000	Übrige Zulagen	7 111.20	-1 911	
192 800		1 100 N4	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	193 326.95	+573	
339 000		1 300 N4	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	336 399.55	+3 900	
8 800			3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	8 900.60	-101	
37 100		300 N4	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	37 170.50	+230	
10 000			3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	4 003.70	+5 996	
			3091 00 000	Personalwerbung	296.20	-296	
25 000		1 700 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	10 585.70	+16 114 *	Es fielen geringere Kosten für die Dienstjubiläen, Pensionierungen und Personalfeiern, die gemäss Auslagenreglement budgetiert wurden, an.
			3100 00 000	Büromaterial	105.52	-106	
17 848 200		-160 000 N1	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17 635 159.07	+53 041	
19 000			3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	18 673.40	+327	
1 000			3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	660.15	+340	
90 000			3106 00 000	Medizinisches Material	130 727.05	-40 727 *	Die städtischen Dienstabteilungen budgetieren auf dem Konto 3900 00 000 ihre Bezüge bei der SBMV in einem Gesamtbetrag. Die SBMV erhält keine verlässlichen Informationen, wie viel medizinisches Material (u.a. Sanitätskasten, Zahnbürsten, Merfen Spray, Pflaster), mit dem sie hauptsächlich Schulen, Kindergärten und Betreuungseinrichtungen

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						beliefert, benötigt wird. Die SBMV budgetierte deshalb basierend auf den Erfahrungszahlen.
		3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	-135.90	+136	
		29 000 N1 3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5 470.51	+23 529 *	Infolge Verzögerung bei der Optimierung eines Teils des Warenlagers wurden die Ersatzbeschaffungen eines Staplers und einer Verpackungsmaschine verschoben, sie sind neu für 2020 geplant.
	10 000	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4 762.85	+5 237	
		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	842.20	-842	
	191 500	100 000 N1 3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	287 203.79	+4 296	
	10 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5 967.35	+4 033	
	2 800	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	2 363.95	+436	
	4 500	3137 00 000	Steuern und Abgaben	4 212.83	+287	
		31 000 N1 3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	31 810.45	-810	
	6 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	5 672.70	+327	
		3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	1.75	-2	
		3190 00 000	Schadenersatzleistungen	1 000.00	-1 000	
	20 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	24 891.33	-4 891	
	35 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	40 218.45	-5 218	
	18 200	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8 324.90	+9 875	
	651 800	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	699 074.40	-47 274	
			<b>Ertrag</b>			
	-3 000 000	4250 00 000	Verkäufe	-3 623 690.80	+623 691 *	Die Verkäufe wurden zum Teil zu vorsichtig budgetiert (Ausstattung der Schulhäuser, Kindergärten und Betreuungseinheiten).
	-240 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-241 666.21	+1 666	
	-16 744 200	4900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	-16 135 580.75	-608 619	
	-2 720 000	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-2 720 000.00		

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>5010 Schulamt</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
923 018 300	6 449 300	3	Aufwand	923 688 224.20	+5 779 376	
-93 790 700		4	Ertrag	-96 023 532.53	+2 232 833	
+829 227 600	+6 449 300		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+827 664 691.67	+8 012 209	
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>						
100 000	512 500	5	Investitionsausgaben	935 939.30	-323 439	
+100 000	+512 500	6	Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+935 939.30	-323 439	
<hr/>						
<b>Aufwand</b>						
4 066 200		3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3 910 625.35	+155 575 *	Die Schulkreise haben weniger Vergütungen an ihre Behörden und Kommissionen ausbezahlt als budgetiert. Das Budget beruhte auf Erfahrungswerten der vergangenen Jahre.
		3000 00 900	Erstattung von Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	-2 070.40	+2 070	
184 989 400	3 916 200 N1 1 140 600 N4	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	192 210 803.43	-2 164 603 *	Gründe für die Mehrkosten: 1. Höherer Stellenbedarf als geplant, dessen Mehrkosten jedoch durch zu hoch budgetierte Durchschnittslöhne teilkompensiert werden konnten. 2. Mehrkosten durch Entschädigungen an Personal ohne feste Stunden-/ Monatslohanstellung, die jedoch mit Konto 3049 00 000 Übrige Zulagen teilkompensiert werden konnten (Entschädigungen für Personal mit bestehender Anstellung).
-1 745 800		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2 279 623.25	+533 823 *	Mehr versicherte Ereignisse (aus Erwerbsersatzordnung, Invaliden- und Nichtberufsunfallversicherung), die zu Erstattungen führten.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	68 878 600		3020 00 000	Löhne der Lehrpersonen	68 694 541.10	+184 059	
	-613 100		3020 00 900	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-574 444.15	-38 656	
	100 000	-100 000 N1	3030 00 000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte			
			3040 00 000	Kinder- und Ausbildungszulagen	11 000.00	-11 000 *	Die Stadt Zürich richtet zusätzlich Kinder- und Ausbildungszulagen für Kinder (16- bis 18-Jährige), die auf Stellensuche sind, sowie für erwerbsunfähige Kinder (20- bis 25-Jährige) aus. Diese wurden für 2019 nicht budgetiert.
	1 333 200		3042 00 000	Verpflegungszulagen	1 445 130.75	-111 931 *	Bei der Budgeterstellung wurden Verpflegungsbeiträge für Vikariate und Klassenassistenzen nicht berücksichtigt.
	4 768 100	305 600 N4	3049 00 000	Übrige Zulagen	3 214 746.65	+1 858 953 *	Kompensation für Entschädigungen an Personal ohne feste Stunden-/Monatslohnansstellung, die über die Konti 3010 00 000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals und 3020 00 00 Löhne der Lehrpersonen ausbezahlt werden.
	16 165 500	265 600 N1 90 400 N4	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16 662 745.65	-141 246	
			3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-95 043.05	+95 043	
	26 239 300	427 200 N1 118 600 N4	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	25 584 755.40	+1 200 345	
	756 000	11 500 N1 4 300 N4	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	766 959.95	+4 840	
	3 062 300	45 000 N1 17 400 N4	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3 213 893.55	-89 194	
			3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-16 401.50	+16 402	
	3 143 600		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	2 761 886.71	+381 713 *	Geringerer Bedarf für Ausbildungen als geplant: 1. Erst vereinzelt Beanspruchung des für die "Stärkung der Integrationskraft der Stadtzürcher Schulen" vorgesehenen Weiterbildungsbudgets. 2. Aufgrund von Austritten, Verschiebungen und ausgebuchten Kursen konnten nicht alle geplanten Aus- und Weiterbildungen besucht werden.
	29 100		3091 00 000	Personalwerbung	25 045.20	+4 055	
	696 700	101 900 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	965 287.80	-166 688 *	Bei der Planung des Globalkredites für die Schulen wurde von einem tieferen Wachstum der Anzahl Schülerinnen und Schüler



Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						ausgegangen. Die höheren Kosten begründen sich entsprechend mit mehr Schulpersonal und damit auch mit mehr Personalveranstaltungen an den Schulen. Zusätzlich werden im Rahmen der Schulentwicklung vermehrt Personalveranstaltungen durchgeführt, welche diesem Konto belastet werden.
	10 100	3100 00 000	Büromaterial	7 086.30	+3 014	
	127 100	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	97 261.62	+29 838	
	317 100	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	362 876.11	-45 776	
	45 100	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	38 561.79	+6 538	
	6 110 600	3104 00 000	Lehrmittel	6 385 680.75	-275 081 *	Bei der Planung des Globalkredits für die Schulen wurde von einem tieferen Wachstum der Anzahl Schülerinnen und Schüler ausgegangen. Die höheren Kosten begründen sich einerseits damit und andererseits aber auch mit Kostenverschiebungen aus dem Vorjahr, weil die höheren Kosten für geplante Erstausrüstungen mit Lehrmittel zeitlich verzögert angefallen sind. Nicht alle Lehrmittel können über die SBMV bezogen werden – dies betrifft im Wesentlichen auch allgemeines, individuelles Unterrichtsmaterial.
	18 970 100	-8 602 000 N1 3105 00 000	Lebensmittel	7 561 857.08	+2 806 243 *	Gemäss HRM2 werden Kalt- und Warmanlieferungen je nach Lieferant auf den Konten 3130 00 000 Dienstleistungen Dritter, 3612 00 000 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände und 3614 00 000 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen verbucht. Das Budget wurde mit NK I verschoben. Kompensation mit Konto 3130 00 000 Dienstleistungen Dritter, die Kreditübertragung war zu tief.
	2 900	3106 00 000	Medizinisches Material	2 291.10	+609	
	600	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	322.80	+277	
	128 900	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	141 616.45	-12 716	
	14 300	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	15 075.36	-775	
	21 700	3113 00 000	Anschaffung Hardware	19 730.25	+1 970	
	21 500	3116 00 000	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	32 486.34	-10 986 *	Die Ausrüstung der Schulen mit AED (Defibrillator) erfolgt gemäss konkretem Bedarf vor Ort. Im Jahr

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	293 800		3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	187 619.30	+106 181 *	2019 haben folgende Schulen aufgrund einer Risikobeurteilung für Herz-Kreislauf-Krankheiten einen AED beantragt: Zurlinden, Dachslern-Feldblumen, Buchlern und Hans Asper.
	266 300		3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	348 656.26	-82 356 *	Minderkosten wegen zu hoher Budgetierung des Projektes «Klassen- und Schuladministration» (irrtümlich wurde das gesamte 2-Jahres-Projektbudget eingesetzt). Im Zusammenhang mit der Umsetzung von pädagogischen Konzepten und bei Schulhaus-Instandstellungen haben die Schulen zusätzliche Einrichtungs- und Ausrüstungsgegenstände angeschafft, welche die durch die Immobilien Stadt Zürich definierte Standardausrüstung ergänzen.
12 523 500			3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12 413 955.67	+109 544	
36 589 800		7 945 000 N1	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	48 889 735.00	-4 354 935 *	Mehrkosten hauptsächlich aus folgenden Gründen: 1. Zunahme von Schultransporten zu auswärtigen Sonderschulen durch grössere Distanzen und/oder Einzeltransporte. 2. Mehrkosten für auswärtige Tagessonderschulungen in Institutionen mit privater Trägerschaft. 3. Mehrkosten für Verpflegung: Kompensation mit Konto 3105 00 000 Lebensmittel, die Kreditübertragung war zu tief.
1 225 900			3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	632 099.96	+593 800 *	Die geplanten Einsätze von externen Beratern und Fachexperten (u.a. neue Funktionsbewertung Leitungspersonal der Sonderschulen, Finanzprozesse Schulen Stadt Zürich, Tagesschule 2025) haben sich verzögert, wurden nicht benötigt oder konnten mit weniger Ressourcen durchgeführt werden. Dolmetscherleistungen von Medios und Procom wurden nicht im geplanten Umfang bezogen.
			3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	624.85	-625	
	3 100		3134 00 000	Sachversicherungsprämien	3 236.80	-137	
	580 500		3137 00 000	Steuern und Abgaben	401 131.07	+179 369 *	1. Minderausgaben, weil die Unternehmensabgabe für Radio- und TV-Gebühren zentral über die Finanzverwaltung geregelt wird. 2. Tiefere Kosten für Zivildienstleistende, da das Kontingent in den Schulen nicht voll ausgeschöpft wurde.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	37 000		3138 00 000	Kurse, Prüfungen und Beratungen	53 177.00	-16 177 *	Aufgrund der Umstellung des Kursprogramms zur Frühförderung von bisher Schuljahr auf neu Kalenderjahr fielen im Rechnungsjahr 2019 Kosten für drei Semester an.
	1 150 000		3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1 075 732.45	+74 268	
	1 200		3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	780.90	+419	
	31 000		3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28 190.80	+2 809	
	1 000		3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	956.45	+44	
	1 500		3156 00 000	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	1 659.95	-160	
	24 300		3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	27 383.00	-3 083	
	4 100		3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1 826.40	+2 274	
	85 000		3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	57 315.10	+27 685	
	5 200		3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	37 799.44	-32 599 *	Die Schulkreise haben zusätzliches, nur temporär benötigtes Mobiliar gemietet statt gekauft. Das Budget war entsprechend teilweise auf dem Konto 3119 00 000 eingestellt.
	1 018 300		3170 00 000	Reisekosten und Spesen	961 112.94	+57 187	
	5 314 300		3171 00 000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5 951 594.06	-637 294 *	Die Anzahl Klassenlager ist nicht genau planbar und verändert sich von Jahr zu Jahr. Bei der Planung des Globalkredites für die Schulen wurde von einem tieferen Wachstum der Anzahl Schülerinnen und Schüler ausgegangen. Die höheren Kosten begründen sich einerseits damit und andererseits auch mit Mehrkosten in den Bereichen Schülertransporte und Kurtaxen sowie Aufwendungen für Einweihungen und Instandstellungen von Schulanlagen.
			3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen	-7 267.73	+7 268	
	314 900		3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	181 974.08	+132 926 *	Budgetiert wurden Debitorenverluste von 0.5% der Elternbeiträge, was Erfahrungswerten entspricht. Der effektive Wert lag 2019 bei rund 0.2%.
	16 500		3190 00 000	Schadenersatzleistungen	2 521.00	+13 979 *	Die budgetierten Mittel für Schadenersatzleistungen (Kleinschäden) in den Schulen wurden nur teilweise gebraucht.
	500		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	2 120.45	-1 620	
	12 500	102 500 N1	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	168 935.30	-53 935 *	Höhere Investitionen führten zu höheren Abschreibungen. Siehe auch Konto 5060 00 000 Mobilien.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			3419 00 000	Kursverluste Fremdwährungen	78.77	-79	
			3440 00 000	Wertberichtigungen Wertschriften FV	96.41	-96	
	300		3499 00 000	Übriger Finanzaufwand	188.28	+112	
			3502 00 000	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	255 260.59	-255 261	
	288 896 900		3611 00 000	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	283 703 486.65	+5 193 413 *	Minderkosten hauptsächlich aufgrund von doppelt eingeplanten Pensen für Religion und Kultur. Diese wurden wie bisher als voll zu Lasten der Stadt gehende Pensen eingeplant; waren jedoch auch bereits im Umfang der nun neu ab SJ 18/19 vom Kanton bewilligten Stellen enthalten.
	104 500	360 000 N1	3612 00 000	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1 209 820.50	-745 321 *	Mehrkosten für auswärtige Tagessonderschulungen in kommunal geführten Institutionen, die noch innerhalb des Kontos 3130 00 000 Dienstleistungen Dritter budgetiert wurden. Ausserdem Mehrkosten für Warm- und Kaltanlieferungen für Betreuungseinrichtungen durch stadtteigene Betriebe.
		750 000 N1	3614 00 000	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	622 024.20	+127 976	
	13 987 700		3631 00 000	Beiträge an Kantone und Konkordate	13 867 300.00	+120 400	
	2 383 800		3632 00 000	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2 515 090.05	-131 290 *	Es wurden mehr Kinder in einer privaten Betreuungseinrichtung betreut, was zu einer höheren Verrechnung vom Sozialdepartement führte.
	890 000		3634 00 000	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1 043 835.40	-153 835 *	Höhere Schulungskosten für Schülerinnen und Schüler durch Zunahme der Aufenthaltstage in öffentlich geführten Spitälern und Kliniken.
	19 497 900	-30 000 N1	3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen	20 871 005.88	-1 403 106 *	Mehrkosten für auswärtige Heimsonderschulungen in privat geführten Institutionen sowie Mehrbedarf für Schulungskosten für Schülerinnen und Schüler durch Zunahme der Aufenthaltstage in privat geführten Spitälern und Kliniken.
	28 500	92 000 N1	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	71 576.65	+48 923	
			3637 00 000	Beiträge an private Haushalte	7 866.98	-7 867 *	Rückerstattungen für den Schulweganteil in auswärtigen Sonderschulen der bereits durch die Eltern bezahlten ZVV-Abos. Mit dem Wechsel auf HRM2 sind diese Kosten auf diesem Konto zu buchen, was bei der Budgetierung nicht

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	11 862 600	-512 500 N1	3900 00 000 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	11 848 034.30	-497 934 *	berücksichtigt wurde, und auf dem Konto 3130 00 000 Dienstleistungen Dritter eingeplant waren. Bei der Planung des Globalkredits für die Schulen wurde von einem tieferen Wachstum der Anzahl Schülerinnen und Schüler ausgegangen. Die höheren Kosten begründen sich einerseits damit und andererseits mit Verschiebungen aus dem Vorjahr, weil die höheren Kosten für geplante Erstausstattungen mit Lehrmittel zeitlich verzögert angefallen sind. Zusätzlich sind kurz vor Jahresende noch Kosten im Rahmen des gewährten Smart City Innovationskredites angefallen (vergl. Konto 4632 00 000 Beiträge Gemeinden und Zweckverbände). Andererseits sind Minderkosten entstanden, da die Nachrüstung der Werkstätten auf dem Konto 5060 00 000 Anschaffung Mobilien (506100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge) verbucht werden mussten.
	35 365 600		3910 00 000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33 608 194.70	+1 757 405 *	A. Geringere IT-Kosten: 1. Verschiebung Rollout der Projekte «Anbindung der Aussenstellen, Phase 2» und «Projektion und Präsentation». 2. Deutlich weniger Ersatzgeräte wegen Beschädigungen und gestohlenen Tablets nötig. 3. Verschobener Start der Einführung «E-Mail für Schüler/innen». 4. Teilweise Anpassung der Mietkosten durch OIZ. B. Minderkosten Verkehrsinstruktion wegen nicht durchgehend besetzter Stellen.
	152 845 200		3920 00 000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	151 476 809.20	+1 368 391 *	Der spätere Bezug, wie auch geringere Investitionen als mit der Mietverrechnung geplant, bewirkten eine grössere Abweichung bei den Schulhausprojekten Schauenberg, Schütze und Pfingstweid.
	16 000		3940 00 000 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		+16 000	
			<b>Ertrag</b>			

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-31 000		4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-13 519.35	-17 481 *	Weniger Mahngebühren fakturiert als budgetiert, das Zahlungsverhalten der Eltern ist schwierig abzuschätzen.
	-1 000 000		4220 00 000	Steuern und Kostgelder	-923 304.95	-76 695 *	Die Erträge aus der Vermietung der Klassenlagerhäuser konnten zwar gegenüber dem Vorjahr gesteigert werden, allerdings nicht ganz so stark wie budgetiert.
	-4 776 000		4230 00 000	Schulgelder	-67 840.00	-4 708 160 *	Der Hauptteil der Entschädigungen für ausserstädtische SchülerInnen wurde gemäss Anforderungen nach HRM2 auf folgenden Konten verbucht: 1. 4611 00 000 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten für Schulgelder 2. 4612 00 000 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden.
	-15 000		4231 00 000	Kursgelder	-23 878.00	+8 878	
	-1 719 000		4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1 515 446.35	-203 554 *	Geringerer Umfang an Fachberatungen durch die Schule für Mehrfach- und Körperbehinderte (SKB) und die Schule für Sehbehinderte (SfS) für andere Gemeinden und Schulen als angenommen.
	-22 000		4250 00 000	Verkäufe	-23 126.60	+1 127	
	-59 869 800		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-61 914 988.88	+2 045 189 *	Die Elternbeiträge für die schulergänzende Betreuung sind höher ausgefallen als budgetiert. Die Entwicklung der Einkommensstruktur und damit der individuelle Beitragsfaktor der Familien sind schwierig vorauszusehen, was die Budgetierung erschwert.
	-200		4309 00 000	Übriger betrieblicher Ertrag	-260.53	+61	
			4390 00 000	Übriger Ertrag	-256 810.59	+256 811 *	Zahlungseingang aus Nachlass Berta Emma Verzelloni-Ging zu Gunsten des Fonds der Schule für Sehbehinderte.
	-6 700		4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-4 255.55	-2 444	
			4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-333.15	+333	
			4440 00 000	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	-37.82	+38	
	-20 000		4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		-20 000 *	Die Erträge des Klassenlagerhauses Valbella sind auf dem Konto 4472 00 000 Vergütung für Benützung Liegenschaften VV gebucht und entsprechen dem Budget. Die Einnahmen wurden auf das Konto 4470 00 000 Pacht- und Mietzinse

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						Liegenschaften VV budgetiert, was nicht dem Handbuch Finanzhaushalt entspricht.
	-15 200	4471 00 000	Vergütung Dienstwohnungen VV	-15 600.00	+400	
	-1 739 000	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-1 671 312.81	-67 687	
	-1 800	4502 00 000	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	-2 819.35	+1 019	
		4611 00 000	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-1 052 506.15	+1 052 506 *	Kostenbeteiligungen für ausserkantonale SchülerInnen, welche die städtischen Sonderschulen sowie die Kunst- und Sportschule Zürich besuchen, die im Budget noch auf dem Konto 4230 00 000 Schulgelder eingeplant wurden.
	-2 387 700	4612 00 000	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-6 754 786.60	+4 367 087 *	Kostenbeteiligungen der Gemeinden für ausserstädtische SchülerInnen, die ein städtisches Angebot nutzen, die im Budget 2019 noch auf dem Konto 4230 00 000 Schulgelder eingeplant wurden.
	-280 000	4630 00 000	Beiträge vom Bund	-271 753.85	-8 246	
	-19 714 300	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-19 199 841.00	-514 459 *	Hauptsächlich Abgrenzungsdifferenzen aus dem Vorjahr, da die effektiven Einnahmen für die beitragsberechtigten Personalkosten der städtischen Sonderschulen tiefer ausfielen als transitorisch gebucht wurde.
		4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-125 000.00	+125 000 *	Das Schulamt konnte aus dem Smart City Innovationskredit Anschaffungen von verschiedenen Materialien zum Thema Robotik tätigen. Die entsprechenden Kosten sind im Konto 3900 00 000 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen verbucht. Für das Schulamt war die Beschaffung entsprechend saldoneutral.
	-75 000	4635 00 000	Beiträge von privaten Unternehmungen	-68 111.00	-6 889	
	-2 118 000	4920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-2 118 000.00		
			<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
		<b>506100</b>	<b>Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</b>			
	100 000	5060 00 000	Mobilien	203 985.10	-103 985 *	Nachträgliche Aktivierung der auf dem Konto 3900 00 000 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen budgetierten Ausgaben für die Nachrüstung der Werkstätten für den Fachbereich "Textiles und technisches Gestalten".

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		506101	Projektion und Präsentation (Multimediarollis)			
		512 500 N1 5060 00 000	Mobilien	731 954.20	-219 454 *	Die Ausrüstung der Schulen mit Multimediarollis war ursprünglich über 4 Jahre vorgesehen. Aufgrund des Bedarfs in den Schulen wurden im 2019 bereits ein Drittel aller Geräte beschafft.



Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>5026 Musikschule Konservatorium Zürich</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
59 889 000		35 200	3 Aufwand	58 107 991.82	+1 816 208	
-16 578 000			4 Ertrag	-15 984 854.74	-593 145	
+43 311 000		+35 200	Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+42 123 137.08	+1 223 063	
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>						
			5 Investitionsausgaben	349 686.00	-349 686	
			6 Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+349 686.00	-349 686	
<b>Aufwand</b>						
50 000			3000 00 000 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	49 680.00	+320	
4 064 000		22 000 N4	3010 00 000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3 883 186.00	+202 814 *	Die Stelle des Verantwortlichen Tasteninstrumente konnte erst im August erfolgreich besetzt werden. Zudem erfolgten Rotationsgewinne.
			3010 00 900 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3 125.70	+3 126	
38 607 600			3020 00 000 Löhne der Lehrpersonen	38 321 664.80	+285 935 *	Die Kantonalen Lohnmassnahmen fielen tiefer als erwartet aus. Verschiedene Lohnbestandteile, welche wegen HRM2 nun auf Konto 3049 00 000, Übrige Zulagen, verbucht werden müssen, wurden noch auf Konto 3020 00 000, Löhne der Lehrpersonen, budgetiert (siehe auch Konto 3049 00 000, Übrige Zulagen).
-249 000			3020 00 900 Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-152 261.85	-96 738 *	Es erfolgten weniger EO-Erstattungen und UVG-Taggeldzahlungen als erwartet.
397 600			3042 00 000 Verpflegungszulagen	398 851.80	-1 252	
160 000		6 400 N4	3049 00 000 Übrige Zulagen	207 859.50	-41 460 *	Verschiedene Lohnbestandteile, welche wegen HRM2 nun auf Konto 3049 00 000, Übrige Zulagen, verbucht werden müssen, wurden noch auf

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
							Konto 3020 00 000, Löhne der Lehrpersonen, budgetiert (siehe auch Konto 3020 00 000, Löhne der Lehrpersonen).
	2 695 000	1 800 N4	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2 663 758.75	+33 041	
			3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-6 123.35	+6 123	
	5 152 800	2 300 N4	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	5 122 401.85	+32 698	
	128 500	100 N4	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	122 428.45	+6 172	
	502 100	400 N4	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	509 377.85	-6 878	
			3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-1 180.25	+1 180	
	140 000		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	208 677.05	-68 677 *	Aufgrund des neuen Berufsauftrags für Lehrpersonen wurden vermehrt Weiterbildungen in Anspruch genommen.
	10 500		3091 00 000	Personalwerbung	3 055.50	+7 445	
	50 000	2 200 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	51 398.05	+802	
	2 000		3100 00 000	Büromaterial	338.45	+1 662	
	5 000		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3 675.58	+1 324	
	119 000		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	89 028.50	+29 972	
	5 000		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	4 505.31	+495	
	13 000		3104 00 000	Lehrmittel	14 546.06	-1 546	
			3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	1 311.25	-1 311	
	425 000		3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	118 561.79	+306 438 *	Die Ausgaben für die Instrumentenbeschaffung Klamu wurden auf dem Konto 3119 00 000, Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen, budgetiert. Im September 2019 (nach Ablauf Eingabefrist NK II) hat die Finanzverwaltung darauf hingewiesen, dass diese Anschaffungen gesamthaft als ein «Beschaffungsgeschäft» zu betrachten und auf dem Konto Investitionsrechnung 5060 00 000, Mobilien, zu budgetieren sind. MKZ hat in der Vergangenheit die Aktivierungsgrenze von Fr. 50 000.– für jedes einzelne Instrument angewendet. In der Folge wurde ein Stadtratsbeschluss erwirkt (STR-Beschluss 1011/2019 vom 13. November 2019; siehe auch Konto 5060 00 000, Mobilien, und

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
							Konto 3300 60 000, Planmässige Abschreibungen Mobilien VV).
	259 000		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	171 980.88	+87 019	
	363 100		3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	378 696.49	-15 596	
	32 000		3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	31 780.53	+219	
	1 800		3134 00 000	Sachversicherungsprämien	1 715.75	+84	
	700		3137 00 000	Steuern und Abgaben	724.00	-24	
	3 000		3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2 318.15	+682	
	420 000		3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	417 961.06	+2 039	
	20 000		3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	12 620.00	+7 380	
	22 000		3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	17 317.58	+4 682	
	61 000		3170 00 000	Reisekosten und Spesen	75 192.52	-14 193	
	710 000		3171 00 000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	522 734.09	+187 266 *	Mehrere grössere Veranstaltungen konnten nicht wie geplant durchgeführt werden (siehe auch Konto 4636 00 000, Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck).
			3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen	6 573.78	-6 574 *	Im Gegensatz zu den bisherigen Einzelwertberichtigungen werden unter HRM2 erstmals pauschale Wertberichtigungen auf die offenen Debitorenpositionen (Delkredere) berücksichtigt.
	12 000		3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	7 634.37	+4 366	
	1 000		3192 00 000	Abgeltung von Rechten	690.53	+309	
	1 000		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	1 374.00	-374	
			3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	116 567.00	-116 567 *	Siehe Konto 3119 00 000, Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Mobilien.
			3419 00 000	Kursverluste Fremdwährungen	54.05	-54	
	21 000		3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen	18 000.00	+3 000	
	900 000		3637 00 000	Beiträge an private Haushalte		+900 000 *	Gemäss Anweisung des Gemeindeamts des Kantons Zürich müssen die Schulgelderemässigungen von MKZ nicht auf Konto 3637 00 000, Beiträge an private Haushalte, verbucht werden sondern dem Konto 4231 00 000, Kursgelder, in Abzug gebracht werden (siehe auch Konto 4231 00 000, Kursgelder).
	115 000		3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	127 887.90	-12 888	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	192 800		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	133 302.10	+59 498 *	Der Ausbau der Schulinformatik KITS konnte in den auszurüstenden Musikzimmern der Volksschule in 2019 nicht wie geplant vorangetrieben werden.
	4 475 500		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	4 451 251.65	+24 248	
				<b>Ertrag</b>			
	-7 500		4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-6 727.15	-773	
	-13 760 000		4231 00 000	Kursgelder	-13 289 445.81	-470 554 *	Der Schulgeldertrag fiel tiefer aus, weil die Schulgeldermässigungen in der Höhe von rund Fr. 991'000 in Abzug gebracht werden mussten (siehe auch Konto 3637 00 000). Durch Schülerzuwachs im kostenpflichtigen Einzel- und Gruppenunterricht konnte eine Ertragssteigerung erzielt werden.
	-28 000		4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-40 472.94	+12 473	
			4250 00 000	Verkäufe	-29 847.45	+29 847 *	Für das Schulamt wurden erstmalig ein Starterkit je Schuleinheit mit Verbrauchsmaterial für die Klamm-Bläser-Klassen in der Höhe von insgesamt Fr. 25 000 weiterverrechnet. Der Restbetrag setzt sich aus dem Verkauf zweier unbenutzter Instrumente und CDs des Jugendsinfonie Orchesters Zürich (JSOZ) zusammen.
	-185 500		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-221 909.05	+36 409	
	-10 000		4390 00 000	Übriger Ertrag	-23 776.59	+13 777 *	Der Verkauf von Eintrittstickets für JSOZ-Konzerte fiel höher aus als erwartet.
	-242 000		4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-238 639.10	-3 361	
			4630 00 000	Beiträge vom Bund	-51 699.73	+51 700 *	Beiträge des Bundes für das Austauschprogramm für Lehrpersonen «Movetia» sowie Beiträge von «Jugend und Musik» für zwei ausgewählte Projekte.
	-1 470 000		4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1 288 217.17	-181 783 *	Der Wegfall von Angeboten für die Volksschule reduzierte den erwarteten Kantonsbeitrag.
	-875 000		4636 00 000	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-794 119.75	-80 880 *	Mehrere grössere durch die Förderstiftung MKZ unterstützte Veranstaltungen konnten nicht wie geplant durchgeführt werden. Dadurch reduzierte sich der Beitrag der Förderstiftung MKZ entsprechend (siehe auch Konto 3171 00 000, Exkursionen, Schulreisen, Lager).

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		500000	Anschaffung übrige mobile Anlagen			
		5060 00 000	Mobilien	349 686.00	-349 686 *	Die Beschaffung der Instrumente für das Klassenmusizieren wird neu in der Investitionsrechnung verbucht (siehe auch Konto 3119 00 000, Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Mobilien).

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>5050 Schulgesundheitsdienste</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
24 340 800		286 300	3 Aufwand	24 153 199.00	+473 901	
-5 321 100			4 Ertrag	-4 842 321.35	-478 779	
+19 019 700		+286 300	Saldo	+19 310 877.65	-4 878	
(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)						
<b>Aufwand</b>						
15 955 700		100 600 N4 3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15 997 176.65	+59 123	
-200 000		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-164 590.10	-35 410 *	Es wurden weniger unbezahlte Urlaube bezogen als geplant.
158 000		3042 00 000	Verpflegungszulagen	161 374.80	-3 375	
16 000		26 500 N4 3049 00 000	Übrige Zulagen	34 677.60	+7 822	
996 400		8 000 N4 3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	989 877.05	+14 523	
		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-5 041.90	+5 042	
1 796 800		10 500 N4 3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	1 751 818.55	+55 481	
39 800		400 N4 3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	45 108.60	-4 909	
191 700		1 500 N4 3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	190 752.10	+2 448	
		3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-971.80	+972	
98 800		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	101 533.55	-2 734	
18 000		3091 00 000	Personalwerbung	4 526.05	+13 474 *	Zurückhaltender Einsatz von Anzeigen in Printmedien.
51 500		8 800 N4 3099 00 000	Übriger Personalaufwand	57 537.75	+2 762	
2 500		3100 00 000	Büromaterial	3 570.85	-1 071	
52 700		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	37 245.22	+15 455	
77 700		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	66 729.60	+10 970	
9 500		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	8 247.87	+1 252	
27 100		3104 00 000	Lehrmittel	21 887.88	+5 212	
467 000		3106 00 000	Medizinisches Material	425 873.60	+41 126	
5 000		3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	527.20	+4 473	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	3 000		3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4 228.15	-1 228	
			3113 00 000	Anschaffung Hardware	59.90	-60	
	99 000		3116 00 000	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	89 540.85	+9 459	
	15 300		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14 020.65	+1 279	
	1 760 600	130 000 N1	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 658 471.80	+232 128 *	1. Weniger Audiopädagogische Leistungen (72 000). 2. Sämtliche Dolmetscherleistungen waren im Budget 2019 im Konto 3130 00 000 geplant. Die Honorare der externen DolmetscherInnen wurden nach HRM2 aber auf das Konto 3132 00 000 gebucht. Die Honorare der DolmetscherInnen, die bei den SG angestellt sind, wurden auf das Konto 3010 00 000 gebucht (38 000). 3. Weniger Psychotherapien (27 000). 4. Weniger Frankaturen (21 000). 5. Schwankender Bedarf für Laborleistungen (17 000). 6. Anpassungen in Kursen und Anlässen der Suchtprävention (12 000). 7. Verschiedene Abweichungen wie beispielweise Postgebühren, Mitgliederbeiträge, Referenten (45 000).
	10 600		3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	33 195.40	-22 595 *	Honorare für Dolmetscherleistungen waren im Budget 2019 im Konto 3130 00 000 geplant. Die Honorare der externen DolmetscherInnen wurden nach HRM2 auf das Konto 3132 00 000 gebucht.
	10 000		3136 00 000	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	1 724.60	+8 275	
	7 000		3137 00 000	Steuern und Abgaben	1 928.20	+5 072	
			3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	51.70	-52	
			3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	210.00	-210	
	132 500		3156 00 000	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	137 486.80	-4 987	
	11 000		3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	985.00	+10 015 *	Keine Mietkosten, weil Jahrestagung Suchtprävention nicht durchgeführt wurde.
	88 200		3170 00 000	Reisekosten und Spesen	77 170.30	+11 030	
			3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen	4 000.00	-4 000	
	13 000		3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	9 099.91	+3 900	
			3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	249.00	-249	
			3419 00 000	Kursverluste Fremdwährungen	17.59	-18	
	46 500		3637 00 000	Beiträge an private Haushalte	41 528.13	+4 972	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	73 700		3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	49 914.80	+23 785	
	23 900		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	23 736.70	+163	
	2 282 300		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	2 277 718.40	+4 582	
				<b>Ertrag</b>			
	-13 000		4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-12 665.25	-335	
	-4 690 600		4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-4 153 052.51	-537 547 *	1. Weniger Behandlungen als erwartet in Schulzahnkliniken (- 519 000). 2. Tieferer Ertrag von Krankenkassen für Vorsorgeuntersuchungen auf Stufe Kindergarten (- 28 000). 3. Mehrertrag durch Moderationen der Suchtprävention (9 000).
	-4 800		4250 00 000	Verkäufe	-8 808.60	+4 009	
	-20 300		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-17 816.00	-2 484	
	-25 300		4290 00 000	Übrige Entgelte	-32 373.35	+7 073	
			4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-12.24	+12	
			4440 00 000	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	-3.85	+4	
			4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-8 518.00	+8 518	
	-100		4502 00 000	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	-67.65	-32	
	-567 000		4611 00 000	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-609 003.90	+42 004	



Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>5063 Fachschule Viventa</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
33 199 900	44 400	3	Aufwand	31 954 456.05	+1 289 844	
-12 974 400		4	Ertrag	-13 218 366.39	+243 966	
+20 225 500	+44 400		Saldo	+18 736 089.66	+1 533 810	
(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)						
<b>Aufwand</b>						
88 200		3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	77 160.00	+11 040	
4 932 400	28 100 N4	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4 960 199.90	+300	
		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-21 702.50	+21 703 *	Die EO- und Unfalltaggelder wurden im Budget nicht separat erfasst (in Konto 3010 00 001 berücksichtigt).
14 949 700	-240 200 N1	3020 00 000	Löhne der Lehrpersonen	14 320 215.30	+389 285 *	Sistierung des Angebots "Deutsch für Flüchtlinge", Kosten im Unterstützungsangebot etwas hoch budgetiert.
		3020 00 900	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-69 584.65	+69 585 *	Die EO- und Unfalltaggelder wurden im Budget nicht separat erfasst (in Konto 3020 00 001 berücksichtigt).
182 900		3042 00 000	Verpflegungszulagen	163 721.90	+19 178	
51 000	240 200 N1	3049 00 000	Übrige Zulagen	243 135.30	+56 065	
	8 000 N4					
1 221 500	2 300 N4	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1 201 275.70	+22 524	
		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-1 573.00	+1 573	
2 449 600	2 900 N4	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	2 288 283.85	+164 216	
61 700	100 N4	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	55 454.60	+6 345	
242 500	400 N4	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	231 722.55	+11 177	
		3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-303.25	+303	
173 300		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	110 646.05	+62 654 *	Weniger kostenintensive Weiterbildungen sowie nur eine Intensiv-Weiterbildung (IWB). Zudem mussten

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
							geplante Weiterbildungsmaßnahmen ins Jahr 2020 verschoben werden.
	21 800		3091 00 000	Personalwerbung	3 798.25	+18 002 *	Tiefere Fluktuation und vermehrte Personalsuche in Onlinemedien.
	34 300	2 600 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	23 968.76	+12 931	
	1 600		3100 00 000	Büromaterial	1 247.80	+352	
	68 000		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	67 169.55	+830	
	187 700		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	159 972.45	+27 728	
	8 700		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	10 447.64	-1 748	
	200 600		3104 00 000	Lehrmittel	155 273.10	+45 327	
	254 900		3105 00 000	Lebensmittel	267 921.55	-13 022	
	53 500		3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	32 499.45	+21 001	
	3 000		3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3 573.20	-573	
	800		3113 00 000	Anschaffung Hardware	1 381.60	-582	
	4 100		3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen		+4 100	
	32 400		3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	33 620.98	-1 221	
	598 800		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	468 258.55	+130 541	
	354 000		3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	234 320.14	+119 680 *	Tiefere Kosten für die externe Betreuung der Schülerinnen und Schüler aus 15plusSHS in Praktikumsplätzen oder Schnupperlehren.
	50 400		3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	36 857.15	+13 543	
	700		3134 00 000	Sachversicherungsprämien	652.40	+48	
	2 100		3137 00 000	Steuern und Abgaben	8 074.62	-5 975 *	Bei der Budgetierung wurden die Steuern bei Saldoabrechnung der MWST netto unter Rückerstattungen MWST Umsatzsteuer berücksichtigt.
	59 500		3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	48 493.80	+11 006	
	25 300		3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22 482.91	+2 817	
	800		3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)		+800	
	6 400		3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	278.55	+6 121	
	3 800		3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	4 582.00	-782	
	6 000		3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	3 653.85	+2 346	
	5 600		3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2 818.50	+2 782	
	39 300		3170 00 000	Reisekosten und Spesen	29 777.50	+9 523	
	197 100		3171 00 000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	159 783.45	+37 317	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen	11 500.00	-11 500 *	Zu geringe Wertberichtigung bei der Umstellung auf HRM2.
	18 300	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	21 174.00	-2 874	
	100	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	767.05	-667	
	300	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	70.45	+230	
		3419 00 000	Kursverluste Fremdwährungen	3.50	-4	
		3499 00 000	Übriger Finanzaufwand	4.00	-4	
	37 300	3637 00 000	Beiträge an private Haushalte	34 016.00	+3 284	
	306 700	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	255 951.45	+50 749	
	759 700	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	788 388.45	-28 688	
	5 503 500	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5 503 021.65	+478	
			<b>Ertrag</b>			
		4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-1 840.00	+1 840	
	-33 500	4220 00 000	Steuern und Kostgelder	-43 019.00	+9 519	
	-2 779 100	4231 00 000	Kursgelder	-2 539 250.40	-239 850 *	Sistierung des Angebots "Deutsch für Flüchtlinge" und weniger Schülerinnen und Schüler (SuS) im Berufsvorbereitungsjahr.
	-26 400	4250 00 000	Verkäufe	-279 909.18	+253 509 *	Im Budget wurden die Mahlzeitenverkäufe irrtümlich im Konto Vergütung Personal für Verpflegung (Rückerstattungen) berücksichtigt (Fr. 234 400).
	-291 800	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-173 926.12	-117 874 *	Siehe Begründung zu Kto. 4250, zudem höhere Rückerstattungen MWST (vgl. Begründung zu Kto. 3137) sowie höhere Rückerstattungen für Spezialunterricht im Angebot 15plusSHS.
		4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-8.09	+8	
	-77 800	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-62 151.00	-15 649	
	-6 927 100	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-7 193 575.00	+266 475 *	Mehr SuS im Angebot 15plusSHS und ein damit einhergehender Mehraufwand ergeben höhere Staatsbeiträge.
	-19 000	4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-12 000.00	-7 000 *	Weniger nicht städtische SuS im Berufsvorbereitungsjahr.
	-2 819 700	4636 00 000	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-2 912 687.60	+92 988	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>5070 Sportamt</b>			
			<b>Erfolgsrechnung</b>			
122 820 900		202 200	3 Aufwand	124 404 897.77	-1 381 798	
-38 980 000			4 Ertrag	-43 669 067.49	+4 689 067	
+83 840 900	+202 200		Saldo	+80 735 830.28	+3 307 269	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Dienstabteilung mit Produktgruppen- Jahresabschluss gemäss Separatvorlage. Die mit den Tertialberichten I und II durch den Gemeinderat bewilligten Globalbudget- Ergänzungen sind nicht in der Spalte "NK" enthalten, sondern werden in der Separatvorlage ausgewiesen.			
			<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
			5 Investitionsausgaben	175 357.64	-175 358	
			6 Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+175 357.64	-175 358	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
		<b>500502</b>	<b>Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</b>			
		5060 00 000	Mobilien	175 357.64	-175 358 *	In der Produktgruppe 1 (Sportanlagen) wurden Investitionen in Sportgeräte getätigt (mobiler Pumptrack «World Cup und Speedring» Fr. 87 797.-) und Anzahlungen geleistet (mobile Multifunktionswand Fr. 32 107.99 und Sportgerät «Fitness Gladiator» für Erstausrüstung Sportanlage Zentralwäscherei Fr. 55 452.65).

## **3.10 Sozialdepartement**

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>5500 Sozialdepartement Departementssekretariat</b>							
<b>Erfolgsrechnung</b>							
179 932 500		3 003 000	3	Aufwand	180 391 797.06	+2 543 703	
-8 037 200			4	Ertrag	-9 310 465.42	+1 273 265	
+171 895 300		+3 003 000		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+171 081 331.64	+3 816 968	
<b>Aufwand</b>							
62 000		-22 500 N2	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	34 960.00	+4 540	
			3001 00 000	Vergütungen an Behörden und Kommissionen (nicht zum massgebenden Lohn gehörend)	1 350.00	-1 350	
4 808 300		40 900 N4	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4 769 329.90	+79 870	
			3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2 516.20	+2 516	
47 300			3042 00 000	Verpflegungszulagen	42 644.00	+4 656	
3 000		8 000 N4	3049 00 000	Übrige Zulagen	15 351.80	-4 352	
304 600		3 100 N4	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	301 898.20	+5 802	
560 600		4 300 N4	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	549 251.25	+15 649	
14 300		100 N4	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13 713.75	+686	
59 300		600 N4	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	58 100.70	+1 799	
25 000			3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	16 987.25	+8 013	
47 000		2 700 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	31 571.65	+18 128	
1 100			3100 00 000	Büromaterial	35.35	+1 065	
500			3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	310.70	+189	
35 900			3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	27 503.95	+8 396	
7 800			3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	5 116.50	+2 684	
1 000			3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1 211.00	-211	
14 000			3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		+14 000 *	Entgegen der Annahme konnte die Rechtsgrundlage für Observationen in 2019 nicht in Kraft gesetzt werden. Daher wurden die entsprechenden Anschaffungen nicht getätigt.
129 500			3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	130 114.75	-615	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	594 600		3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	545 570.26	+49 030	
	800		3134 00 000	Sachversicherungsprämien		+800	
	11 700		3137 00 000	Steuern und Abgaben	6 051.35	+5 649	
	1 000		3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		+1 000	
	12 500		3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	10 830.00	+1 670	
	2 000		3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1 032.00	+968	
	45 200	22 500 N2	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	54 505.30	+13 195	
	5 000		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	8 341.50	-3 342	
			3502 00 000	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	84 201.76	-84 202	
	1 324 200		3634 00 000	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1 022 406.10	+301 794 *	Weniger verrechnete Stunden als budgetiert für Beziehende von Zusatzleistungen zur AHV und IV in der Jobkartenarbeit.
	24 098 800		3634 00 100	Beiträge an AOZ für Asylfürsorge und Wirtschaftliche Hilfe	21 910 250.48	+2 188 550 *	a) Vorläufig Aufgenommene mit Verbleib länger als 7 Jahre, die vollumfänglich zu Lasten der Stadt Zürich gehen: Kostenrückgang von insgesamt -2.7 Mio. Fr. hauptsächlich wegen Fallabnahme (-77 Fälle); b) Wirtschaftliche Hilfe ohne Kostenersatz: Kostenanstieg von rund +1.0 Mio. Fr. bei anerkannten Flüchtlingen mit Verbleib länger als 10 Jahre aufgrund Fallzunahme (+40 Fälle); c) Wirtschaftliche Hilfe mit Kostenersatz: Höhere Rückerstattungsquote vom Kanton (+2.5%, rund -0.8 Mio. Fr.)
	14 439 400		3634 00 104	Beiträge an AOZ für städtische Pflichtleistungen	14 439 400.00		
	5 056 000		3634 00 105	Beiträge an AOZ für besondere städtische Integrationsleistungen	5 056 000.00		
			3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	78 475.00	-78 475 *	Erfolgsneutrale, nachträgliche Korrekturbuchungen wegen HRM2. Total Aufwand der drei Konten 3636 00 000 (Fr. 78'475), 3637 00 000 (Fr. 614'628) und 3130 00 000 (Fr. 13'235) / Entlastung auf Konto 4502 00 000 (Fr. 706'338).
	49 500		3636 00 101	Beiträge an Winterhilfe Schweiz	49 500.00		
	173 900		3636 00 102	Beiträge an Zentralstelle für Ehe- und Familienberatung	173 900.00		
	19 900		3636 00 103	Beiträge an infoSakta	19 900.00		
	133 000	10 000 N1	3636 00 104	Beiträge an Verein Schuldenberatung Kanton Zürich	143 000.00		

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	998 000		3636 00 105	Beiträge an Pro Senectute Kanton Zürich für Treuhanddienst	998 000.00		
	501 800		3636 00 106	Beiträge im Bereich der sozialen und beruflichen Integration	437 113.10	+64 687	
	388 400		3636 00 107	Beiträge an Behindertenorganisationen	41 000.00	+347 400 *	Beiträge in Kompetenz des Gemeinderats oder der Gemeinde stellen eine besondere Form von Verpflichtungskrediten dar und müssen zwingend unter einer separaten Konto-Nr. ausgewiesen werden. Der unter Konto-Nr. 3636 00 107 budgetierte Beitrag an Pro Infirmis für Sozialberatung und Treuhanddienst musste deshalb unter der separaten Konto-Nr. 3636 00 183 verbucht werden.
	47 500		3636 00 109	Beiträge an HAZ Homosexuelle Arbeitsgruppen Zürich	47 500.00		
	125 000		3636 00 110	Beiträge an insieme Zürich	125 000.00		
	77 000		3636 00 111	Beiträge an Institutionen im Behindertenbereich	72 000.00	+5 000	
	1 665 000		3636 00 112	Beiträge an Zürcher Fachstelle für Alkoholprobleme	1 665 000.00		
	247 500		3636 00 113	Beiträge an Offene Tür Zürich	248 100.00	-600	
	304 300		3636 00 114	Beiträge an Verein Suneboge für temporäre Beschäftigungsmöglichkeiten	304 260.90	+39	
	217 000		3636 00 115	Beiträge an Verein Jugendwohnnetz Juwo	216 000.00	+1 000	
	77 300		3636 00 116	Beiträge an Verein ada-zh	77 300.00		
	28 700		3636 00 117	Beiträge an Speak-Out	28 700.00		
	380 200		3636 00 119	Beiträge an Verein Glattwägs	380 200.00		
	751 000		3636 00 120	Beiträge an Stiftung Domicil	751 000.00		
	279 300		3636 00 121	Beiträge an Schweiz. Arbeiterhilfswerk SAH Zürich für das Angebot Etcetera	279 300.00		
	322 000		3636 00 122	Beiträge an Schweiz. Arbeiterhilfswerk SAH Zürich für das Angebot impuls	322 000.00		
	279 000		3636 00 123	Beiträge an Verein Impulsis	279 000.00		
	657 000		3636 00 124	Beiträge an Verein Lernwerk für FitAttest	657 000.00		
	133 000		3636 00 125	Beiträge an Job-Vermittlung Wipkingen	133 000.00		
	227 700		3636 00 126	Beiträge an Angebot Obstgarten AHA - Berufliche Grundbildung	227 700.00		
	375 000		3636 00 127	Beiträge an OJA Offene Jugendarbeit Zürich für Job Shop / Info Shop	375 000.00		



Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	824 600		3636 00 129	Beiträge an Stiftung bvz - Berufslehr-Verbund Zürich	463 319.50	+361 281 *	Der Beitrag ist leistungsabhängig. Die maximale Anzahl teilnehmender Stadtzürcher Jugendlicher wurde nicht ausgeschöpft.
	304 100		3636 00 130	Beiträge an Swiss ProWork AG	304 100.00		
	152 300		3636 00 131	Beiträge an Gemeinschaft Arche für den Bereich Sucht und Drogen	152 300.00		
	6 000		3636 00 132	Beiträge an Frauenzentrale Zürich	6 000.00		
	149 500		3636 00 133	Beiträge an FIZ Fachstelle Frauenhandel und Frauenmigration	149 500.00		
	69 200		3636 00 134	Beiträge für Projekte gegen Gewalt an Frauen und Kindern	61 630.00	+7 570	
	44 200		3636 00 135	Beiträge an Verein Limitia	44 200.00		
	25 200		3636 00 136	Freier Kredit für Frauenprojekte	22 000.00	+3 200	
	49 500		3636 00 137	Beiträge an mannebüro züri	49 500.00		
	260 300		3636 00 138	Beiträge an Pinocchio - Beratungsstelle für Eltern und Kinder	260 850.00	-550	
	94 200		3636 00 139	Beiträge an Marie Meierhofer Institut für das Kind	94 200.00		
	263 000		3636 00 140	Starthilfen und Beiträge im Frühbereich	33 800.00	+229 200 *	Der Maximalbeitrag wurde infolge geringerer Anzahl von Starthilfe- und Projektgesuchen nicht ausgeschöpft.
	250 000		3636 00 141	Beiträge für Kinderbetreuung an Deutschkursen	127 699.17	+122 301 *	Der Maximalbeitrag wurde infolge geringerer Anzahl von Rückerstattungsgesuchen nicht ausgeschöpft.
	4 059 000	400 000 N2	3636 00 142	Beiträge an private Unternehmungen für familienunterstützende Dienstleistungen	4 390 639.45	+68 361	
	100 000		3636 00 152	Beiträge an Verein Fanarbeit Zürich	100 000.00		
	-1 000 000		3636 00 153	Pauschalabzug Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		-1 000 000 *	Gestützt auf Erfahrungswerte bringt das Departementssekretariat (DS) einen Pauschalabzug für «nicht ausgeschöpfte Kredite an Dritte» in Abzug. Von diesem Abzug betroffen sind hauptsächlich leistungsabhängige Beiträge, welche an Anzahl TeilnehmerInnen/EinwohnerInnen der Stadt Zürich gekoppelt sind.
	48 000		3636 00 161	Beiträge an Caritas für Incluso	49 500.00	-1 500	
	18 000		3636 00 162	Beiträge an Verein Netz4	18 000.00		
	24 500		3636 00 163	Beiträge an Pro Juventute für Tel. 147	24 500.00		
	84 500		3636 00 164	Beiträge an Caritas für Kulturlegi	84 500.00		
	47 000		3636 00 165	Beiträge an IG Sozialhilfe für Kafi Klick	47 000.00		

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	15 000		3636 00 166	Beiträge an Verein Schlupfhuus für Notübernachtungen	19 500.00	-4 500	
	181 900		3636 00 167	Beiträge an Verein Arche Zürich	181 906.45	-6	
	52 000		3636 00 168	Beiträge an Verein Bildungsmotor	52 000.00		
	99 000		3636 00 169	Beiträge an Verein Lernturbo	99 000.00		
	80 000		3636 00 170	Beiträge an Verein S.E.S.J.	60 000.00	+20 000	
	148 000	33 300 N1	3636 00 171	Beiträge an Zürcher Stadtmission für Isla Victoria	181 287.50	+13	
	49 500		3636 00 172	Beiträge an Zürcher Stadtmission für Café Yucca	49 500.00		
			3636 00 183	Beiträge an Pro Infirmis Zürich für Sozialberatung und Treuhänddienst	347 400.00	-347 400 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3636 00 107
	1 532 100		3636 00 200	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Affoltern	1 532 091.00	+9	
	1 167 600		3636 00 201	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Bachwiesen	1 167 624.00	-24	
	1 696 700		3636 00 202	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Buchegg	1 696 682.05	+18	
	1 040 600		3636 00 203	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Grünau	1 040 644.15	-44	
	1 885 900		3636 00 204	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Heuried	1 885 931.00	-31	
	1 504 900		3636 00 205	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Hirzenbach	1 259 667.80	+245 232 *	Geringere effektive Kosten für Gebrauchsleihen gemäss Verrechnung von IMMO.
	789 400		3636 00 206	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Höngg	789 440.00	-40	
	361 300		3636 00 207	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Hottingen	361 318.95	-19	
	912 300		3636 00 208	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Leimbach	912 300.00		
	1 379 800		3636 00 209	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Loogarten	1 379 800.05		
	941 300		3636 00 210	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Oerlikon	901 344.05	+39 956	
	1 255 400		3636 00 211	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Riesbach	1 255 365.30	+35	
	521 500		3636 00 212	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Schindlergut	521 530.15	-30	
	1 687 400		3636 00 213	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Seebach	1 687 414.15	-14	
	880 000		3636 00 214	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Wipkingen	880 017.00	-17	
	631 500		3636 00 215	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Witikon	631 516.00	-16	
	695 400		3636 00 216	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Wollishofen	695 453.00	-53	
	240 900		3636 00 220	Beiträge an Trägerverein Altstadtthaus	240 931.95	-32	
	425 600		3636 00 230	Beiträge an Verein Offene Jugendarbeit OJA Zürich für OJA Affoltern	425 644.80	-45	
	402 900		3636 00 231	Beiträge an Verein Offene Jugendarbeit OJA Zürich für OJA Kreis 3 und 4	402 941.95	-42	
	916 600		3636 00 232	Beiträge an Verein Offene Jugendarbeit OJA Zürich für OJA Kreis 5 / Planet5	776 583.30	+140 017	
	478 900		3636 00 233	Beiträge an Verein Offene Jugendarbeit OJA Zürich für OJA Kreis 6 Wipkingen	450 862.80	+28 037	
	430 600		3636 00 234	Beiträge an Verein Offene Jugendarbeit OJA Zürich für OJA Kreis 9 Hard	430 600.00		

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	434 000		3636 00 235	Beiträge an Verein Offene Jugendarbeit OJA Zürich für OJA Oerlikon	433 951.10	+49	
	399 500		3636 00 236	Beiträge an Verein Offene Jugendarbeit OJA Zürich für OJA Schwamendingen	399 469.00	+31	
	424 200		3636 00 237	Beiträge an Verein Offene Jugendarbeit OJA Zürich für OJA Wollishofen und Leimbach	424 168.10	+32	
	274 900		3636 00 245	Beiträge an Verein Jugendtreff Kreis 4	274 860.00	+40	
	78 500		3636 00 250	Beiträge an Verein Quartierhaus Kreis 6	74 228.75	+4 271	
	433 200		3636 00 251	Beiträge an Verein Quartiertreff Enge	433 154.00	+46	
	176 700		3636 00 252	Beiträge an Verein Quartiertreff Fluntern	176 700.00		
	398 500		3636 00 253	Beiträge an Verein Quartiertreff Hirslanden	398 501.00	-1	
	99 600		3636 00 260	Beiträge an Verein Kultur Bahnhof Affoltern KuBaA	99 570.90	+29	
	55 100		3636 00 261	Beiträge an Verein Kulturbiotop für das Kulturlokal Mundwerk	55 108.80	-9	
	136 000		3636 00 262	Beiträge an Verein Pädagogische Aktion Zürich PAZ für Mobile Spielanimation	136 000.00		
	163 400		3636 00 263	Beiträge an Verein Kinderzirkus Robinson	163 385.05	+15	
1 867 500			3636 00 300	Beiträge an weitere soziokulturelle Organisationen	1 400 091.09	+467 409 *	Der Maximalbeitrag wurde infolge geringerer Anzahl von Starthilfe- und Projektgesuchen nicht ausgeschöpft.
			3637 00 000	Beiträge an private Haushalte	614 628.25	-614 628 *	Vgl. Konto 3636 00 000
	20 000		3637 00 101	Beiträge an Gewaltopfer		+20 000 *	Mangels Eingang an Gesuchen konnten auch keine Beiträge gesprochen werden.
77 166 800		2 500 000 N2	3637 00 102	Beiträge an Eltern mit Anspruch auf subventionierte Kinderbetreuung	79 656 197.35	+10 603	
	127 600		3660 20 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	128 033.00	-433	
	758 700		3660 60 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	758 032.00	+668	
	8 500		3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2 841.85	+5 658	
	57 700		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	42 814.75	+14 885	
8 404 600			3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	8 656 054.25	-251 454 *	Effektive Kosten gemäss Verrechnung von IMMO.
			<b>Ertrag</b>				

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-40 000		4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-42 920.20	+2 920	
	-20 000		4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-6 325.00	-13 675 *	Weniger Drittaufträge aufgrund fehlender Gesetzesgrundlage für Observationen.
	-1 000		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-867.25	-133	
			4260 00 107	Rückerstattungen von Beiträgen durch Behindertenorganisationen	-8 410.00	+8 410	
			4260 00 112	Rückerstattungen von Beiträgen durch Zürcher Fachstelle für Alkoholprobleme	-6 544.00	+6 544	
			4260 00 116	Rückerstattungen von Beiträgen durch Verein ada-zh	-5 339.25	+5 339	
			4260 00 119	Rückerstattungen von Beiträgen durch Verein Glattwägs	-9 372.40	+9 372	
			4260 00 120	Rückerstattungen von Beiträgen durch Stiftung Domicil	-36 600.00	+36 600 *	Rückzahlung zu viel ausbezahlter Subventionen im Vorjahr.
			4260 00 124	Rückerstattungen von Beiträgen durch Verein Lernwerk für FitAttest	-144 073.80	+144 074 *	Rückzahlung zu viel ausbezahlter Subventionen im Vorjahr.
			4260 00 141	Rückerstattungen von Beiträgen von Kinderbetreuung an Deutschkursen	-14 620.50	+14 621 *	Rückzahlung zu viel ausbezahlter Subventionen im Vorjahr.
			4260 00 142	Rückerstattungen von Beiträgen durch private Unternehmungen für familienunterstützende Dienstleistungen	-13 900.70	+13 901 *	Rückzahlung zu viel ausbezahlter Subventionen im Vorjahr.
			4260 00 166	Rückerstattungen von Beiträgen durch Verein Schlupfhuus für Notübernachtungen	-7 350.00	+7 350	
			4260 00 702	Rückerstattungen von Beiträgen durch Eltern mit Anspruch auf subventionierte Kinderbetreuung	-64 078.25	+64 078 *	Rückzahlung zu viel ausbezahlter Subventionen im Vorjahr.
			4390 00 000	Übriger Ertrag	-84 201.76	+84 202 *	Erfolgsneutrale, nachträgliche Korrekturbuchungen wegen HRM2. Aufwand auf dem Konto 3502 00 000 (Fr. 84'202).
			4440 00 000	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	-255.46	+255	
	-7 856 200		4480 00 000	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-8 021 439.70	+165 240	
			4502 00 000	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	-706 338.75	+706 339	
			4611 00 000	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-17 828.40	+17 828 *	Übernahme Koordination Bundessubventionen für familienergänzende Kinderbetreuung vom Kanton Zürich (AJB) ab 2019.
	-120 000		4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-120 000.00		

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>5510 Support Sozialdepartement</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
26 938 000		132 700	3 Aufwand	24 926 740.57	+2 143 959	
-995 000			4 Ertrag	-678 154.96	-316 845	
+25 943 000		+132 700	Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+24 248 585.61	+1 827 114	
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>						
5 798 000			5 Investitionsausgaben	3 390 632.25	+2 407 368	
+5 798 000			6 Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+3 390 632.25	+2 407 368	
<b>Aufwand</b>						
14 823 600		84 800 N4	3010 00 000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13 982 069.20	+926 331 *	a) Geringere Lohnaufwendung aufgrund verzögerter Stellenbesetzungen. (0.4 Mio. Fr.); b) Reduktion der Rückstellung für Ferien- und Zeitsaldi. (0.4 Mio. Fr.)
-100 000			3010 00 900 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-81 649.20	-18 351	
24 000			3030 00 000 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	22 868.15	+1 132	
200 000			3042 00 000 Verpflegungszulagen	201 464.40	-1 464	
93 500		23 100 N4	3049 00 000 Übrige Zulagen	95 797.70	+20 802	
934 300		6 700 N4	3050 00 000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	886 235.30	+54 765	
			3050 00 900 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-2 139.90	+2 140	
1 667 100		8 800 N4	3052 00 000 AG-Beiträge an Pensionskassen	1 587 130.75	+88 769	
42 400		300 N4	3053 00 000 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	40 981.45	+1 719	
180 300		1 300 N4	3054 00 000 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	170 642.25	+10 958	
			3054 00 900 Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-412.60	+413	
192 100			3090 00 000 Aus- und Weiterbildung des Personals	161 592.55	+30 507	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	83 000		3091 00 000	Personalwerbung	140 772.37	-57 772 *	Höhere Aufwendungen für Personalwerbung (Online-Stellenausschreibungen) aufgrund teilweise schwieriger zu besetzenden, offenen Stellen.
	60 500	7 700 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	58 179.05	+10 021	
	4 700		3100 00 000	Büromaterial	1 859.05	+2 841	
	1 000		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	571.60	+428	
	90 500		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	72 739.19	+17 761	
	6 000		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	5 728.65	+271	
	2 000		3106 00 000	Medizinisches Material		+2 000	
	2 000		3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	581.70	+1 418	
	4 000		3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		+4 000	
	25 000		3113 00 000	Anschaffung Hardware	35 693.91	-10 694 *	Ausserplanmässige Ersatz- sowie Neuanschaffung von Hardware (Netzwerkscanner und Zeiterfassungsgerät).
	332 400	586 000 N1	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	326 516.62	+591 883 *	Verschiebung von Aufwendungen für IT-Vorhaben von der Erfolgsrechnung in die Investitionsrechnung gemäss neuer Aktivierungsgrenze (Neue Rechnungslegungsvorgabe HRM2).
	3 000		3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	404.60	+2 595	
	172 500		3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	185 886.39	-13 386	
	1 458 000	-758 000 N1	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	408 211.68	+291 788 *	Verschiebung von Aufwendungen für IT-Vorhaben von der Erfolgsrechnung in die Investitionsrechnung gemäss neuer Aktivierungsgrenze (Neue Rechnungslegungsvorgabe HRM2).
		20 000 N1	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	18 937.77	+1 062	
	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)	7 970.74	+29	
	816 000	134 000 N1	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	933 138.55	+16 861	
	28 000		3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	10 463.00	+17 537 *	Die Anzahl durchgeführter Veranstaltungen, für welche Räumlichkeiten anzumieten sind, ist geringer ausgefallen als ursprünglich geplant.
	8 000		3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4 035.00	+3 965	
		18 000 N1	3169 00 000	Übrige Mieten und Benützungskosten	15 172.05	+2 828	
	32 000		3170 00 000	Reisekosten und Spesen	33 056.45	-1 056	
	34 000		3171 00 000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	33 480.57	+519	
			3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	239.70	-240	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	22 500		3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		+22 500 *	Die ursprünglich geplante Anschaffung von ESR-Beleglesern im Bereich der Finanzen wurde im 2019 nicht realisiert.
	96 300		3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	141 944.93	-45 645 *	Verschiebung von Aufwendungen für IT-Vorhaben von der Erfolgsrechnung in die Investitionsrechnung gemäss neuer Aktivierungsgrenze (Neue Rechnungslegungsvorgabe HRM2).
	40 000		3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	43 774.95	-3 775	
	3 713 000		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3 516 768.00	+196 232 *	Verschiebung von Aufwendungen für IT-Vorhaben von der Erfolgsrechnung in die Investitionsrechnung gemäss neuer Aktivierungsgrenze (Neue Rechnungslegungsvorgabe HRM2).
	1 834 300		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1 866 034.00	-31 734	
				<b>Ertrag</b>			
	-10 000		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-23 668.20	+13 668 *	Rückerstattung Betriebskosten infolge aktiver Bewirtschaftung der Verlustscheine durch das Stadtrichteramt.
	-10 000		4290 00 000	Übrige Entgelte	-68 586.52	+58 587 *	Verbuchte Erträge infolge aktiver Bewirtschaftung der Verlustscheine durch das Stadtrichteramt.
	-975 000		4311 00 000	Aktivierbare Eigenleistungen auf immateriellen Anlagen	-585 860.00	-389 140 *	Tiefere, aktivierbare Eigenleistungen wegen Verschiebung im 2019 geplanten IT-Vorhaben.
			4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-32.21	+32	
			4440 00 000	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	-8.03	+8	
				<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
			<b>500001</b>	<b>Anschaffung Hardware</b>			
	90 000		5060 00 000	Mobilien		+90 000 *	Die ursprünglich geplante Anschaffung von ESR-Beleglesern im Bereich der Finanzen wurde im 2019 nicht realisiert.
			<b>500003</b>	<b>Anschaffung Software</b>			
	5 708 000		5200 00 000	Software	3 390 632.25	+2 317 368 *	Geringere Investitionsausgaben und geringere Aktivierungssumme bei den wesentlichen Eigenleistungen aufgrund aktualisierter Projektplanung.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>5515 Amt für Zusatzleistungen zur AHV/IV</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
612 100 400		127 700	3 Aufwand	599 996 204.75	+12 231 895	
-192 386 500			4 Ertrag	-190 139 984.94	-2 246 515	
+419 713 900		+127 700	Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+409 856 219.81	+9 985 380	
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>						
660 000			5 Investitionsausgaben	599 814.80	+60 185	
+660 000			6 Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+599 814.80	+60 185	
<b>Aufwand</b>						
11 461 200		85 100 N4	3010 00 000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11 586 696.55	-40 397	
-50 000			3010 00 900 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-119 230.85	+69 231 *	Höhere Taggelder für Unfall, Mutterschaft und Militär.
			3040 00 000 Kinder- und Ausbildungszulagen	1 250.00	-1 250	
132 200			3042 00 000 Verpflegungszulagen	131 792.00	+408	
		19 300 N4	3049 00 000 Übrige Zulagen	26 554.95	-7 255 *	Zulagen für die Übernahme von Zusatzaufgaben wie Stellvertretungen und ausserordentlichen Einsätzen.
730 400		6 500 N4	3050 00 000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	719 270.40	+17 630	
			3050 00 900 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-5 048.85	+5 049	
1 317 000		8 900 N4	3052 00 000 AG-Beiträge an Pensionskassen	1 230 649.50	+95 251	
32 500		300 N4	3053 00 000 AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	32 858.70	-59	
136 100		1 200 N4	3054 00 000 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	138 332.20	-1 032	
			3054 00 900 Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-973.20	+973	
85 000			3090 00 000 Aus- und Weiterbildung des Personals	101 471.80	-16 472	
15 000			3091 00 000 Personalwerbung	17 268.40	-2 268	



Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	48 000	6 400 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	52 392.35	+2 008	
	4 500		3100 00 000	Büromaterial	415.45	+4 085	
	2 500		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	765.00	+1 735	
	106 000		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	115 592.35	-9 592	
	13 000		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	5 977.90	+7 022	
			3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	817.10	-817	
	3 000		3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		+3 000	
	12 500		3113 00 000	Anschaffung Hardware	95.95	+12 404 *	Keine Anschaffungen im 2019.
	122 500		3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	74 946.40	+47 554	
	212 700		3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	149 309.97	+63 390	
	114 000		3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	35 567.15	+78 433 *	Kein Bedarf an externen Projektbegleitungen. Geplante IT Beratungsleistungen konnten intern abgedeckt werden.
	34 000		3137 00 000	Steuern und Abgaben	39 257.35	-5 257	
	5 000		3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5 730.50	-731	
	230 000		3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	218 846.40	+11 154	
	2 000		3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	2 470.00	-470	
	2 000		3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1 527.85	+472	
	40 000		3170 00 000	Reisekosten und Spesen	33 691.26	+6 309	
	800 000		3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen	2 032 318.00	-1 232 318 *	Aufgrund von HRM2 wurde erstmals eine Einzelwertberichtigung auf den höchsten Ausständen sowie eine Pauschalwertberichtigung auf den restlichen Positionen vorgenommen. Budgetiert war nur eine pauschale Wertberichtigung.
	1 200 000		3181 10 000	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen	999 147.50	+200 853 *	Abschreibungen von Rückerstattungen sind schwankend und schwierig zu budgetieren.
	200 000		3181 11 000	Erläss von Rückerstattungsforderungen	252 575.00	-52 575 *	Erlässe von Rückerstattungen sind schwankend und schwierig zu budgetieren.
	20 000		3190 00 000	Schadenersatzleistungen	15 193.80	+4 806	
	11 000		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	444.57	+10 555 *	Kein unentgeltlicher Rechtsbeistand betreffend Zusatzleistungen beansprucht.
			3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	199 938.80	-199 939 *	Entgegen unserer Annahme verlangt HRM2, dass im 1. Jahr der Nutzung - unabhängig vom Nutzungsbeginn - eine Jahresabschreibung vorgenommen wird.
	70 000		3611 00 000	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	97 366.10	-27 366 *	Höhere EL Registerkosten für Datenaustausch an das kantonale Sozialamt.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	77 600 000		3632 00 200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Leistungen der Langzeitpflege	76 524 226.80	+1 075 773 *	Die in Rechnung gestellten Leistungen waren 1.4% tiefer als die von den Alters- und Pflegezentren der Stadt Zürich budgetierten Erträge. Die Anzahl pflegebeitragsberechtigte Pflgetage war 3% tiefer als im Vorjahr.
	1 600 000		3632 00 300	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	1 671 039.80	-71 040	
	65 660 000		3635 00 200	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	62 408 616.30	+3 251 384 *	Die zum Zeitpunkt der Budgetierung unbekannt und somit geschätzte Erhöhung der kantonalen Normdefizittarife fiel relativ geringer aus (zum VJ +2.4%) und die Anzahl pflegebeitragsberechtigte Pflgetage war 3% tiefer als im Vorjahr.
	140 000		3635 00 300	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	160 487.60	-20 488	
	4 928 000		3637 11 000	Krankenkassen-Prämienverbilligungen: Beiträge an Ergänzungsleistungsempfänger	1 871 743.00	+3 056 257 *	Tiefere Nachbelastung von Krankenkassenprämienverbilligungen aus Vorjahren (saldoneutral).
	17 300		3637 12 000	Krankenkassen-Prämienverbilligungen: Beiträge an Beihilfeempfänger	18 326.01	-1 026	
	125 416 500		3637 20 000	Ergänzungsleistungen zur IV	126 833 615.00	-1 417 115 *	Höhere Kosten bei Heim- und Wohnfällen.
	211 416 800		3637 21 000	Ergänzungsleistungen zur AHV	208 954 919.00	+2 461 881 *	Leichter Kostenrückgang; insbesondere bei Heimfällen.
	14 957 200		3637 22 000	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	12 835 449.85	+2 121 750 *	Tiefere Fallkosten bei Rentnerinnen und Rentner in Wohnungen.
	21 142 300		3637 23 000	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	19 360 771.95	+1 781 528 *	Tiefere Fallkosten bei Rentnerinnen und Rentner in Wohnungen.
	21 342 000		3637 24 000	Beihilfen	20 890 275.99	+451 724 *	Tiefere Fallkosten bei Rentnerinnen und Rentner mit IV in Wohnungen.
	1 873 300		3637 25 000	Kantonalrechtliche Zuschüsse	2 064 539.00	-191 239 *	Höhere Fallkosten bei Rentnerinnen und Rentner mit IV in Heimen.
	45 457 200		3637 26 000	Gemeindezuschüsse	45 223 957.35	+233 243 *	Leicht tieferes Fallwachstum als angenommen.
	145 000		3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	74 456.35	+70 544 *	Geringerer Bedarf an Büromaterial als geplant.
	1 461 700		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1 080 780.00	+380 920 *	Geringere Aufwände für OIZ Leistungen: Change Requests und Betrieb der Applikation ZLPro.
	1 831 000		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1 827 722.40	+3 278	
				<b>Ertrag</b>			

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-530 000		4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-567 483.00	+37 483	
	-43 700		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-50 157.75	+6 458	
			4290 00 000	Übrige Entgelte	-12 425.15	+12 425 *	Reaktivierung von abgeschriebenen Forderungen, diese können nicht prognostiziert werden.
	-1 000		4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		-1 000	
	-940 000		4611 00 000	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-944 691.60	+4 692	
	-1 927 900		4630 00 000	Beiträge vom Bund	-457 120.92	-1 470 779 *	Tiefere Bundessubventionen der Krankenkassenprämienverbilligungen, da Ausgaben ebenfalls tiefer (saldoneutral) - siehe Konto 363711000.
	-170 943 900		4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-166 017 303.34	-4 926 597 *	Tiefere kantonale Subventionen für Prämienverbilligungen vgl. Konto 3637 11 000 sowie tiefere Zusatzleistungen siehe Konten 3637 21 000 - 3637 26 000 führen zu weniger Kantonsbeiträgen.
	-1 440 000		4637 11 000	Krankenkassen-Prämienverbilligungen: Rückerstattungen von Beiträgen durch Ergänzungsleistungsempfänger	-1 071 213.00	-368 787 *	Rückerstattungen sind schwankend und schwierig zu prognostizieren.
	-3 423 400		4637 20 000	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV	-4 292 867.00	+869 467 *	Rückerstattungen sind schwankend und schwierig zu prognostizieren.
	-5 569 000		4637 21 000	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV	-7 166 388.00	+1 597 388 *	Rückerstattungen sind schwankend und schwierig zu prognostizieren.
	-176 600		4637 22 000	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	-143 954.55	-32 645 *	Rückerstattungen sind schwankend und schwierig zu prognostizieren.
	-191 000		4637 23 000	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	-224 524.88	+33 525	
	-2 700 000		4637 24 000	Rückerstattungen Beihilfen	-3 431 293.25	+731 293 *	Rückerstattungen sind schwankend und schwierig zu prognostizieren.
	-360 000		4637 25 000	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse	-287 442.85	-72 557 *	Rückerstattungen sind schwankend und schwierig zu prognostizieren.
	-4 140 000		4637 26 000	Rückerstattungen Gemeindegzuschüsse	-5 473 119.65	+1 333 120 *	Rückerstattungen sind schwankend und schwierig zu prognostizieren.
				<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
			<b>500001</b>	<b>Anschaffung Software</b>			
	660 000		5200 00 000	Software	599 814.80	+60 185	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>5520 Laufbahnzentrum</b>			
			<b>Erfolgsrechnung</b>			
	15 813 300	101 000	3 Aufwand	16 249 931.30	-335 631	
	-5 093 500		4 Ertrag	-7 190 717.81	+2 097 218	
	+10 719 800	+101 000	Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+9 059 213.49	+1 761 587	
			<b>Aufwand</b>			
	5 000		3000 00 000 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen		+5 000	
			3001 00 000 Vergütungen an Behörden und Kommissionen (nicht zum massgebenden Lohn gehörend)	3 150.00	-3 150	
8 809 100		52 900 N4	3010 00 000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8 836 838.85	+25 161	
-25 000			3010 00 900 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-64 244.85	+39 245 *	Aufgrund langer Absenzen von Mitarbeitenden wegen Unfällen fällt die Erstattung von Taggeldern aussergewöhnlich hoch aus.
	84 400		3042 00 000 Verpflegungszulagen	86 331.50	-1 932	
	20 400	14 500 N4	3049 00 000 Übrige Zulagen	35 286.75	-387	
557 200		4 200 N4	3050 00 000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	548 148.30	+13 252	
			3050 00 900 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-1 195.70	+1 196	
1 184 200		5 500 N4	3052 00 000 AG-Beiträge an Pensionskassen	1 084 366.55	+105 333	
25 700		200 N4	3053 00 000 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	25 128.65	+771	
	108 500	800 N4	3054 00 000 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	105 769.30	+3 531	
			3054 00 900 Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-230.50	+231	
	91 900		3090 00 000 Aus- und Weiterbildung des Personals	54 411.50	+37 489	
	74 500	4 900 N4	3099 00 000 Übriger Personalaufwand	53 777.26	+25 623	
	1 500		3100 00 000 Büromaterial		+1 500	
	1 300		3101 00 000 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	208.40	+1 092	
	272 300		3102 00 000 Drucksachen, Publikationen	203 289.30	+69 011	
	10 000		3103 00 000 Fachliteratur, Zeitschriften	6 755.68	+3 244	
	2 500		3110 00 000 Anschaffung Büromöbel und -geräte	3 442.74	-943	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	2 000		3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3 645.55	-1 646	
	1 000		3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen		+1 000	
	233 300		3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	289 893.74	-56 594 *	Im Rahmen des 100-jährigen Jubiläums hat das Laufbahnzentrum in Zusammenarbeit mit der Firma Foxtrail den ersten «Berufswahl-Trail» der Schweiz eröffnet. Diese ungeplanten Projektkosten konnten vollumfänglich den teilnehmenden Firmen weiterverrechnet werden. Der entsprechende Mehrertrag ist auf dem Konto 4260 00 000 verbucht.
	33 700		3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20 538.50	+13 162	
	51 000		3137 00 000	Steuern und Abgaben	49 286.10	+1 714	
	5 000		3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	9 788.85	-4 789	
	5 000		3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3 877.30	+1 123	
	36 400		3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	19 862.35	+16 538	
			3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7 773.50	-7 774 *	Diese Überschreitung wird durch die Unterschreitung auf dem Konto 3160 00 000 aufgefangen. Im Budget 2020 sind die beiden Konten entsprechend angepasst.
	39 500		3170 00 000	Reisekosten und Spesen	43 249.02	-3 749	
			3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen	6 141.12	-6 141 *	Nicht budgetiertes Delkredere.
	10 000		3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	15 870.37	-5 870 *	Die Abschreibungen von Guthaben fallen jährlich sehr unterschiedlich aus.
	500		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand		+500	
			3419 00 000	Kursverluste Fremdwährungen	0.05		
	270 000	18 000 N1	3631 00 000	Beiträge an Kantone und Konkordate	285 752.15	+2 248	
			3632 00 000	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	833 745.37	-833 745 *	Erfolgsneutrale Korrekturbuchungen wegen nachträglicher Anpassung des Stipendienfonds gemäss HRM2 (siehe auch Konto 4632 00 000).
	2 100		3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen	450.00	+1 650	
	2 000 000		3637 00 000	Beiträge an private Haushalte	1 980 200.00	+19 800	
	600 000		3707 00 000	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	414 300.00	+185 700 *	Die Vermittlung von Stiftungsstipendien ist erfolgsneutral. Der Ertrag im gleichen Umfang findet sich auf dem Konto 4706 00 000. Der Umsatz ist tendenziell rückläufig und wurde im Budgetjahr 2020 angepasst.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	20 000		3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	15 036.30	+4 964	
	1 400		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1 374.20	+26	
	1 278 900		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1 267 913.10	+10 987	
				<b>Ertrag</b>			
	-1 000		4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-410.10	-590	
	-79 000		4231 00 000	Kursgelder	-70 246.92	-8 753	
	-937 700		4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1 074 347.69	+136 648	
	-437 300		4250 00 000	Verkäufe	-492 318.56	+55 019	
	-90 000		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-225 119.82	+135 120 *	a) Ungeplante Weiterverrechnung der Kosten des «Berufswahl-Trails» von rund Fr. 61'000 (vgl. Anmerkung Konto 3130 00 000); b) Korrekturbuchungen wegen HRM2 im Stipendienbereich
			4390 00 000	Übriger Ertrag	-1.57	+2	
			4502 00 000	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	-885 207.02	+885 207	
	-2 804 000		4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-3 050 420.76	+246 421 *	Die definitive Abrechnung des Kantonsbeitrag 2018 für die Berufsberatung war um Fr. 112'000 höher als geplant. Da auch die entsprechende Akontozahlung für das Jahr 2019 sich um Fr. 100'000 erhöht, ergibt sich schlussendlich einen Mehrertrag von total Fr. 212'000. Der grössere Kantonsbeitrag wurde im Budget 2020 berücksichtigt.
	-144 500		4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-978 345.37	+833 845 *	Erfolgsneutrale Korrekturbuchungen wegen nachträglicher Anpassung des Stipendienfonds gemäss HRM2 (siehe auch Konto 3632 00 000).
	-600 000		4706 00 000	Durchlaufende Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-414 300.00	-185 700	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>5530 Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde der Stadt Zürich</b>			
			<b>Erfolgsrechnung</b>			
18 349 500		88 700	3 Aufwand	17 952 002.20	+486 198	
-3 213 500			4 Ertrag	-3 334 384.10	+120 884	
+15 136 000		+88 700	Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+14 617 618.10	+607 082	
			<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
119 300			5 Investitionsausgaben	138 600.25	-19 300	
+119 300			6 Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+138 600.25	-19 300	
			<b>Aufwand</b>			
10 170 000		54 500 N4	3010 00 000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9 987 232.93	+237 267 *	a) Verzögerte Funktionsanpassungen; b) Reduktion der Rückstellung für Ferien- und Zeitsaldi (0.1 Mio. Fr.)
-15 000			3010 00 900 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-126 021.00	+111 021 *	Rückerstattung von Sozialversicherungsleistungen (Mutterschaft und Unfälle).
91 000			3042 00 000 Verpflegungszulagen	90 310.00	+690	
7 700		17 200 N4	3049 00 000 Übrige Zulagen	26 971.20	-2 071	
633 000		4 500 N4	3050 00 000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	621 814.85	+15 685	
			3050 00 900 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-4 311.20	+4 311	
1 266 800		5 700 N4	3052 00 000 AG-Beiträge an Pensionskassen	1 303 444.10	-30 944	
28 100		200 N4	3053 00 000 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	27 539.90	+760	
122 100		900 N4	3054 00 000 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	120 260.00	+2 740	
-122 100			3054 00 900 Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-831.25	-121 269	
87 000			3090 00 000 Aus- und Weiterbildung des Personals	46 025.35	+40 975	
10 000			3091 00 000 Personalwerbung	4 439.53	+5 560	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	34 000	5 700 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	33 522.40	+6 178	
	1 000		3100 00 000	Büromaterial	1 355.80	-356	
	500		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	824.95	-325	
	54 000		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	59 223.80	-5 224	
	32 500		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	26 289.62	+6 210	
	200		3106 00 000	Medizinisches Material	64.85	+135	
	1 000		3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	341.41	+659	
	2 000		3113 00 000	Anschaffung Hardware	44.90	+1 955	
	151 200	-149 200 N1	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	1 497.05	+503	
	2 000		3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	449.75	+1 550	
	2 000		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1 882.60	+117	
	2 070 000		3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 742 435.35	+327 565 *	Die Kostenentwicklung unter dem Konto 3130 ist schwankend und abhängig von der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit der betroffenen Personen. Insbesondere bevorschusste Entschädigungen für private Beistandspersonen sind nicht planbar.
	850 000		3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	967 247.09	-117 247 *	Die Kostenentwicklung unter dem Konto 3132 ist schwankend und abhängig von der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit der betroffenen Personen. Insbesondere Auslagen für Verfahrensbeistände und Gutachten sind nicht planbar.
	34 300		3134 00 000	Sachversicherungsprämien	34 167.00	+133	
	2 000		3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4 339.65	-2 340	
			3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	56.45	-56	
	2 000	149 200 N1	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	152 871.10	-1 671	
	220 000		3170 00 000	Reisekosten und Spesen	241 193.92	-21 194	
	1 000		3171 00 000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	700.00	+300	
	110 000		3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen	119 815.74	-9 816	
	250 000		3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	309 441.66	-59 442 *	Vermehrte Abschreibungen mangels wirtschaftlicher Leistungsfähigkeit der betroffenen Personen (nicht planbar).
	130 000		3190 00 000	Schadenersatzleistungen	94 223.65	+35 776	
	270 000		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	323 396.15	-53 396 *	Die Kostenentwicklung unter dem Konto 3199 ist schwankend und abhängig von der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit der betroffenen Personen. Auslagen für unentgeltliche Rechtsvertretungen sind nicht planbar.



Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	23 900		3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	46 200.25	-22 300 *	Nutzungsdauer ursprünglich mit 5 Jahren anstatt mit 3 Jahren (Eigenentwicklung) budgetiert.
			3419 00 000	Kursverluste Fremdwährungen	11.00	-11	
	280 000		3611 00 000	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	223 512.50	+56 488	
	75 000		3637 00 100	Beiträge an mittellose Klienten	75 368.45	-368	
	50 000		3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	42 759.90	+7 240	
	326 900		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	256 325.60	+70 574	
	1 095 400		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1 095 565.20	-165	
				<b>Ertrag</b>			
	-1 900 000		4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-2 045 655.00	+145 655	
	-1 304 000		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1 276 028.68	-27 971	
	-1 000		4290 00 000	Übrige Entgelte	-2 332.15	+1 332	
	-100		4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-282.80	+183	
			4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-35.42	+35	
	-8 400		4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-8 713.50	+314	
			4699 10 000	Rückverteilung CO2-Abgabe	-1 336.55	+1 337	
				<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
			<b>520000</b>	<b>Anschaffung Software</b>			
	119 300		5200 00 000	Software	138 600.25	-19 300	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>5550 Soziale Dienste</b>			
			<b>Erfolgsrechnung</b>			
	475 320 000	1 108 100	3 Aufwand	459 916 862.08	+16 511 238	
	-183 580 000		4 Ertrag	-187 941 460.17	+4 361 460	
	+291 740 000	+1 108 100	Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+271 975 401.91	+20 872 698	
			<b>Aufwand</b>			
	74 438 600	542 200 N4	3010 00 000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	72 853 824.80	+2 126 975 *	a) Freigabe der vom GR zusätzlich beschlossenen Stellen erst per 1.7.2019 (Minderaufwand CHF 1.4 Mio.); b) Rotationsgewinne (Minderaufwand CHF 0.7 Mio.).
	-500 000		3010 00 900 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-734 637.90	+234 638 *	Höhere Verrechnung von EO-Taggeld.
	10 000		3030 00 000 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	6 790.70	+3 209	
			3040 00 000 Kinder- und Ausbildungszulagen	1 750.00	-1 750	
	780 000		3042 00 000 Verpflegungszulagen	777 328.30	+2 672	
	220 000	118 800 N4	3049 00 000 Übrige Zulagen	340 835.15	-2 035	
	4 600 200	41 300 N4	3050 00 000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4 531 216.40	+110 284	
			3050 00 900 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-35 340.30	+35 340	
	8 409 200	56 400 N4	3052 00 000 AG-Beiträge an Pensionskassen	8 047 667.25	+417 933	
	215 500	1 900 N4	3053 00 000 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	207 441.60	+9 958	
	893 500	7 900 N4	3054 00 000 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	872 194.75	+29 205	
			3054 00 900 Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-6 812.55	+6 813	
	730 000		3090 00 000 Aus- und Weiterbildung des Personals	689 581.90	+40 418	
	180 000	39 600 N4	3099 00 000 Übriger Personalaufwand	191 930.59	+27 669	
	15 000		3100 00 000 Büromaterial	6 907.73	+8 092	
	300 000		3101 00 000 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	242 328.99	+57 671	
	510 000		3102 00 000 Drucksachen, Publikationen	455 319.33	+54 681	
	83 000		3103 00 000 Fachliteratur, Zeitschriften	68 563.52	+14 436	
	3 000		3104 00 000 Lehrmittel	1 832.85	+1 167	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	930 000		3105 00 000	Lebensmittel	817 884.62	+112 115	
	5 000		3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6 501.49	-1 501	
	140 000		3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	132 645.20	+7 355	
	8 000		3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	9 198.40	-1 198	
	65 000		3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	57 910.91	+7 089	
	55 000		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	27 929.15	+27 071	
1 660 000		-100 000 N1	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 555 449.20	+4 551	
485 000			3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	338 382.90	+146 617 *	Minderbedarf wegen Ausführung von Projektarbeiten durch eigenes Personal.
6 000			3134 00 000	Sachversicherungsprämien	5 940.95	+59	
24 000			3137 00 000	Steuern und Abgaben	194 325.94	-170 326 *	Anpassung der MWST-Verbuchung an HRM 2 Rechnungslegung, saldoneutral mit Mehrertrag im Konto 4260 00 000 (vgl. Novemberbrief zum Budget 2020).
100 000		100 000 N1	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	224 114.05	-24 114	
5 000			3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1 220.40	+3 780	
60 000			3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	31 412.04	+28 588	
37 000			3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	31 944.70	+5 055	
170 000			3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	138 227.05	+31 773	
15 000			3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	27 076.75	-12 077 *	Separate Fakturierung von Geräten bei Raummieten (entsprechender Minderaufwand im Konto 3160 00 000).
310 000			3170 00 000	Reisekosten und Spesen	296 843.82	+13 156	
22 000			3171 00 000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	13 074.90	+8 925	
			3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen	9 355.57	-9 356 *	Erstmalige Erfassung von Wertberichtigungen auf Forderungen gemäss HRM 2.
10 000			3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	6 291.90	+3 708	
300 000			3190 00 000	Schadenersatzleistungen	177 257.82	+122 742 *	Tiefere Schadenssumme als erwartet.
15 000			3192 00 000	Abgeltung von Rechten	10 506.75	+4 493	
5 000			3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	73.09	+4 927	
2 000			3400 00 000	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten		+2 000	
			3419 00 000	Kursverluste Fremdwährungen	72.18	-72	
5 000			3499 00 000	Übriger Finanzaufwand	3 091.76	+1 908	
1 030 000			3612 00 000	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1 030 000.00		
3 100 000		300 000 N1	3631 00 000	Beiträge an Kantone und Konkordate	2 862 135.50	+537 865 *	Die Gemeindebeträge für sonderpädagogischen Massnahmen im Früh- und Nachschulbereich

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						gemäss Art. 35 Abs. 2 des Kinder- und Jugendhilfegesetzes haben sich nach jahrelangen Kostensteigerungen auf dem Niveau der Rechnung 2018 stabilisiert.
	2 000 000	3633 00 000	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	2 021 891.00	-21 891	
	44 650 000	3635 10 000	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	39 717 088.54	+4 932 911 *	Total Aufwand der beiden Konten 363x 10 000 zu Krankenkassenprämien: Budget CHF 45.1 Mio. / Rechnung CHF 41.2 Mio. / Minderaufwand CHF 3.9 Mio.: a) weniger Sozialhilfefälle (CHF 0.8 Mio.); b) nur minimal höhere durchschnittliche Krankenkassenprämien pro Fall als im Vorjahr und damit deutlich weniger als budgetiert (CHF 3.1 Mio.).
	18 000	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13 710.00	+4 290	
	185 000	3637 00 000	Beiträge an private Haushalte	200 932.75	-15 933	
	10 200 000	3637 00 600	Alimentenbevorschussungen	10 211 600.34	-11 600	
	450 000	3637 10 000	Krankenkassenprämien: Beiträge an Sozialhilfeempfänger	1 461 781.90	-1 011 782 *	Siehe Konto 3635 10 000.
	164 500 000	3637 30 000	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	160 962 901.48	+3 537 099 *	Total Aufwand der vier Konten 3637 3x 000: Budget CHF 303.6 Mio. / Rechnung CHF 295.5 Mio. / Minderaufwand CHF 8.1 Mio.: a) weniger Sozialhilfefälle (CHF 4,7 Mio.); b) tiefere Kosten pro Sozialhilfefall (CHF 3.6 Mio.); c) leicht tiefere Kosten bei den erzieherischen Hilfen (CHF 0.2 Mio.).
	1 300 000	3637 31 000	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	4 766 919.49	-3 466 919 *	Siehe Konto 3637 30 000.
	88 330 000	3637 34 000	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	79 349 801.73	+8 980 198 *	Siehe Konto 3637 30 000.
	49 500 000	3637 35 000	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	50 391 621.66	-891 622 *	Siehe Konto 3637 30 000.
	1 700 000	3707 00 000	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	1 511 825.69	+188 174 *	Weniger Alimentenvermittlungen infolge Rückgang von Unterhaltsverträgen (gemeinsame elterliche Sorge).
	210 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	204 288.15	+5 712	
	622 700	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	636 321.60	-13 622	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	12 202 300		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	11 938 587.60	+263 712 *	a) Weniger Objekte für die Raumbörse als geplant (CHF 0.16 Mio.); b) diverse kleinere Budgetunterschreitungen (CHF 0.1 Mio.).
				<b>Ertrag</b>			
			4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-640.00	+640	
	-22 000		4220 00 000	Steuern und Kostgelder	-21 652.80	-347	
	-65 000		4231 00 000	Kursgelder	-76 457.60	+11 458	
	-4 440 000		4240 00 000	Benutzungsgebühren und Dienstleistungen	-4 809 769.72	+369 770 *	Höhere Entschädigungen für zivilrechtliche Mandatsführungen.
	-2 500 000		4250 00 000	Verkäufe	-2 384 451.76	-115 548 *	Leicht tiefere Restaurantumsätze korrespondierend mit weniger Wareneinkauf (vgl. 3105 00 000).
	-345 000		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-542 856.68	+197 857 *	Siehe Konto 3137 00 000.
	-2 000		4390 00 000	Übriger Ertrag	-898.11	-1 102	
			4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-650.05	+650	
	-50 000		4402 00 000	Zinsen Finanzanlagen	-53 041.33	+3 041	
			4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-39.88	+40	
			4440 00 000	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	-3.12	+3	
	-1 250 000		4480 00 000	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-1 149 651.75	-100 348 *	Siehe Konto 3920 00 000.
	-730 000		4489 00 000	Übrige Erträge von gemieteten Liegenschaften	-848 445.90	+118 446	
	-1 000		4499 00 000	Übriger Finanzertrag	-3.47	-997	
	-24 750 000		4630 00 000	Beiträge vom Bund	-22 535 445.87	-2 214 554 *	Siehe Konto 3635 10 000.
	-35 625 000		4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-33 282 013.48	-2 342 987 *	a) siehe Konto 3635 10 000 (Minderertrag CHF -1.8 Mio.); b) weniger Staatsbeitrag gem. §45 Sozialhilfegesetz an die wirtschaftliche Hilfe wegen tieferen Nettokosten (Minderertrag -0.75 Mio.); c) höherer Betrag an die ambulante Kinder- und Jugendhilfe (Mehrertrag CHF 0.2 Mio.)
	-1 000 000		4631 31 000	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Kostenerstattungen des Kantons für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-3 319 847.35	+2 319 847 *	Total Ertrag der beiden Konten 4631 3x 000: Budget CHF -40.4 Mio. / Rechnung CHF -40.7 Mio. / Mehrertrag CHF 0.3 Mio.: Insgesamt kleine Abweichung; unterschätzt wurden die Kostenerstattungen gem. Art. 44 Abs. 2 Sozialhilfegesetz für schweizerische Staatsangehörige ohne zivilrechtlichen Wohnsitz in der Stadt Zürich.
	-39 420 000		4631 35 000	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Kostenerstattungen des Kantons für	-37 412 754.60	-2 007 245 *	Siehe Konto 4631 31 000.

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz			
		4632 31 000	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Kostenerstattungen von Gemeinden für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-295 383.15	+295 383 *	Einzelfälle, die nicht budgetierbar sind.
	-3 100 000	4637 00 600	Alimentenrückerstattungen	-3 387 677.26	+287 677 *	Zusätzlicher Ertrag aus der Verlustscheinbewirtschaftung.
	-100 000	4637 10 000	Krankenkassenprämien: Rückerstattungen von Beiträgen durch Sozialhilfeempfänger	-205 332.55	+105 333 *	Unterliegt starken Schwankungen; vorsichtig budgetiert.
	-39 550 000	4637 30 000	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-42 500 177.01	+2 950 177 *	Total Aufwand der vier Konten 4637 3x 000: Budget CHF -68.5 Mio. / Rechnung CHF -76.1 Mio. / Mehrertrag CHF 7.6 Mio.: Die Rückerstattungen Dritter unterliegen starken Schwankungen; nach Jahren des Rückgangs und einer Stabilisierung gab es nach 2018 auch 2019 einen deutlichen Anstieg.
	-300 000	4637 31 000	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-1 151 688.99	+851 689 *	Siehe Konto 4637 30 000.
	-18 550 000	4637 34 000	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-19 470 846.43	+920 846 *	Siehe Konto 4637 30 000.
	-10 080 000	4637 35 000	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-12 978 867.07	+2 898 867 *	Siehe Konto 4637 30 000.
		4699 10 000	Rückverteilung CO2-Abgabe	-1 038.55	+1 039	
	-1 700 000	4707 00 000	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	-1 511 825.69	-188 174	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
<b>5560 Soziale Einrichtungen und Betriebe</b>						
<b>Erfolgsrechnung</b>						
96 375 900	561 000		3 Aufwand	94 176 356.06	+2 760 544	
-69 075 000			4 Ertrag	-67 224 139.58	-1 850 860	
+27 300 900	+561 000		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+26 952 216.48	+909 684	
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>						
30 000			5 Investitionsausgaben	22 000.00	+8 000	
+30 000			6 Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+22 000.00	+8 000	
<b>Aufwand</b>						
55 463 400	-622 200 N1 323 500 N4	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	54 657 192.85	+507 507 *	Personalkostenunterschreitung aufgrund der schrittweisen Inbetriebnahme der Liegenschaften an der Neufrankengasse im Geschäftsbereich «Wohnen und Obdach» sowie weniger Teilnehmendenlöhne in den Einsatzprogrammen des Geschäftsbereiches «Arbeitsintegration».
		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-502 896.25	+502 896 *	Die Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals wurde unter Konto 3010 00 000 budgetiert.
27 000		3030 00 000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte		+27 000 *	Es wurden keine temporären Arbeitskräfte im Geschäftsbereich «Arbeitsintegration» benötigt.
		3040 00 000	Kinder- und Ausbildungszulagen	5 000.00	-5 000	
483 200		3042 00 000	Verpflegungszulagen	438 261.90	+44 938	
35 600	622 200 N1 77 900 N4	3049 00 000	Übrige Zulagen	1 153 876.30	-418 176 *	Zu tief budgetierte Zulagen in den Geschäftsbereichen «Wohnen und Obdach» und «Schutz und Prävention» für Sonntags- und Nachtarbeit.
4 234 100	25 100 N4	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3 480 724.15	+778 476	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-12 438.20	+12 438	
	5 372 800	33 600 N4	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	5 209 400.55	+196 999	
	392 100	3 000 N4	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	456 471.87	-61 372	
	618 700	4 800 N4	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	669 198.70	-45 699	
			3054 00 900	Erstattung AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-2 377.80	+2 378	
	528 900		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	406 045.65	+122 854	
	85 500	26 000 N4	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	84 064.53	+27 435	
	12 400		3100 00 000	Büromaterial	7 682.53	+4 717	
	1 526 900		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1 592 787.07	-65 887	
	178 200		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	169 967.04	+8 233	
	60 400		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	32 300.76	+28 099	
	2 772 100		3105 00 000	Lebensmittel	2 576 030.80	+196 069 *	Weniger Lebensmittelwarenkosten in den Gastrobetrieben des Geschäftsbereiches «Arbeitsintegration» infolge tieferen Umsatzes, siehe Konto 4250 00 000 sowie durchschnittlich tieferer Warenkosten.
	61 400		3106 00 000	Medizinisches Material	66 449.34	-5 049	
	4 800		3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	9 269.05	-4 469	
	364 400		3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	350 180.95	+14 219	
	161 200		3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	159 232.04	+1 968	
			3116 00 000	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	1 897.15	-1 897	
	199 700		3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	222 463.98	-22 764	
	432 500		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	367 818.74	+64 681	
	3 600 500	67 100 N1	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	3 291 008.45	+376 592 *	Weniger Kosten für Instandstellungen in den Liegenschaften der Wohnintegration und des Übergangswohnens im Geschäftsbereich «Wohnen und Obdach», weniger Übersetzungsdienstleistungen in der Frauenberatung Flora Dora des Geschäftsbereiches «Schutz und Prävention» sowie in der Basisbeschäftigung des Geschäftsbereiches «Arbeitsintegration», weniger hauswirtschaftliche Hilfe in den Kindertagesstätten des «Geschäftsbereiches Kinderbetreuung»



Rechnung 2018	Budget 2019	NK Konto 2019	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
						benötigt als budgetiert, Minderbedarf an berufsberaterischen Leistungen sowie weniger Schulgelder für die Teilnehmenden in den Motivationssemestern des Geschäftsbereiches «Arbeitsintegration».
	213 400	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	200 613.95	+12 786	
	28 000	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	21 055.85	+6 944	
	136 100	3137 00 000	Steuern und Abgaben	523 834.17	-387 734 *	Korrekte Verbuchung der MWST-Ablieferung gemäss Vorgaben von HRM2, siehe auch Konto 4260 00 000.
	9 700	3138 00 000	Kurse, Prüfungen und Beratungen	5 614.50	+4 086	
	1 400	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	56.20	+1 344	
	185 500	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	148 804.86	+36 695	
	12 000	3156 00 000	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	6 875.10	+5 125	
	3 100	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1 332.95	+1 767	
	4 485 500	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	4 192 744.96	+292 755 *	Rückgabe von Wohnungen in der Ambulanten Wohnintegration sowie im Übergangswohnen für Familien im Geschäftsbereich «Wohnen und Obdach».
	40 800	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	31 906.55	+8 893	
		3169 00 000	Übrige Mieten und Benützungskosten	5 896.10	-5 896 *	Korrekte Verbuchung der Parkkarten blaue Zone gemäss Vorgaben HRM2.
	820 600	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	826 741.03	-6 141	
	112 600	3171 00 000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	74 296.55	+38 303	
		3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen	62 190.06	-62 190 *	Erstmalige Verbuchung von Wertberichtigungen gemäss Vorgabe HRM2.
	94 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	67 721.21	+26 279	
	2 000	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	2 357.60	-358	
	30 900	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	16 274.42	+14 626	
	36 100	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	36 092.05	+8	
	17 100	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	17 034.95	+65	
		3419 00 000	Kursverluste Fremdwährungen	9.64	-10	
		3499 00 000	Übriger Finanzaufwand	1 763.31	-1 763	
	705 400	3707 00 000	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	663 636.00	+41 764	
	113 400	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	95 353.65	+18 046	
	3 136 900	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3 169 502.45	-32 602	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	9 428 600		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	9 115 035.80	+313 564 *	Verzögerte Eröffnung der Liegenschaften an der Neufrankengasse im Geschäftsbereich «Wohnen und Obdach».
	147 000		3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		+147 000	
				<b>Ertrag</b>			
			4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-3 709.75	+3 710	
	-42 099 400		4220 00 000	Steuern und Kostgelder	-40 975 963.95	-1 123 436 *	Weniger VILAS-Erträge in den Geschäftsbereichen «Wohnen und Obdach», «Arbeitsintegration» und «Schutz und Prävention» infolge niedrigeren Bedarfs an Plätzen in der Ambulanten Wohnintegration und im Übergangswohnen sowie tieferer Auslastung in den Einsatzprogrammen und in der Jobkartenarbeit, siehe auch Konto 3010 00 000 und Konto 4220 00 000. Mehr Elternbeiträge im «Geschäftsbereich Kinderbetreuung».
	-11 500		4231 00 000	Kursgelder	-8 273.00	-3 227	
	-6 969 500		4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-6 971 415.47	+1 915	
	-5 039 100		4250 00 000	Verkäufe	-4 913 143.37	-125 957 *	Tiefere Umsätze in den Gastrobetrieben des Geschäftsbereichs Arbeitsintegration, siehe Konto 3105 00 000.
	-2 299 000		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2 482 145.63	+183 146 *	Korrekte Verbuchung der MWST-Ablieferung gemäss Vorgaben von HRM2, siehe auch Konto 3137 00 000.
			4290 00 000	Übrige Entgelte	-11 095.07	+11 095 *	Ertrag aus Verlustscheinbewirtschaftung einer abgeschriebenen Forderung im Geschäftsbereich «Wohnen und Obdach».
			4309 00 000	Übriger betrieblicher Ertrag	-1 687.50	+1 688	
			4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-947.45	+947	
			4440 00 000	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	-26.49	+26	
			4451 00 000	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen	-1 598.50	+1 599	
	-9 600		4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-9 600.00		
	-600		4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-779.90	+180	
			4499 00 000	Übriger Finanzertrag	-3 330.75	+3 331	
	-38 000		4612 00 000	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-29 480.00	-8 520	

Rechnung 2018	Budget 2019	NK 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung Budget+NK	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	-6 870 300		4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-6 302 244.20	-568 056 *	Tiefere Subventionen als budgetiert des Kantons für die Behinderteneinrichtungen in den Geschäftsbereichen «Wohnen und Obdach» und «Arbeitsintegration», für die Motivationssemester im Geschäftsbereich «Arbeitsintegration» sowie für die Krisenintervention im Geschäftsbereich «Kinderbetreuung».
	-103 400		4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-93 916.60	-9 483	
	-2 111 800		4634 00 000	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-1 869 092.35	-242 708 *	Weniger verrechnete Stunden als budgetiert für Beziehende von Zusatzleistungen zur AHV und IV in der Jobkartenarbeit sowie Mindertrag aufgrund gesenkter Tarife in der Jobkartenarbeit in den Geschäftsbereichen «Schutz und Prävention» und «Arbeitsintegration», siehe auch Konto 4220 00 000.
	-1 300		4699 10 000	Rückverteilung CO2-Abgabe	-8 625.55	+7 326	
	-705 400		4704 00 000	Durchlaufende Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-663 636.00	-41 764	
	-2 816 100		4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-2 873 428.05	+57 328	
				<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
			<b>525107</b>	<b>Beteiligungen an Kapitalien von Wohnbaugenossenschaften</b>			
	30 000		5550 00 000	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	22 000.00	+8 000	



## **4 Bilanz**

## 4.1 Aktiven

31.12.2018	Konto	Bezeichnung	31.12.2019	Veränderung
		<b>AKTIVEN</b>		
369 850 008.23	100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	328 189 694.49	-41 660 314
1 015 824 056.47	101	Forderungen	1 173 739 305.90	157 915 249
20 035 505.00	102	Kurzfristige Geldanlagen	20 012 785.00	-22 720
491 344 895.35	104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	362 936 270.26	-128 408 625
103 573 828.07	106	Vorräte und angefangene Arbeiten	109 563 906.02	5 990 078
<b>2 000 628 293.12</b>		<b>Umlaufvermögen</b>	<b>1 994 441 961.67</b>	<b>-6 186 331</b>
249 453 750.00	107	Finanzanlagen	271 252 170.00	21 798 420
1 571 968 097.95	108	Sachanlagen FV	1 486 325 409.82	-85 642 688
8 439 468.72	109	Forderungen gegenüber Fonds im FK	2 904 341.43	-5 535 127
<b>1 829 861 316.67</b>		<b>Anlagevermögen Finanzvermögen</b>	<b>1 760 481 921.25</b>	<b>-69 379 395</b>
<b>3 830 489 609.79</b>	<b>10</b>	<b>Total Finanzvermögen</b>	<b>3 754 923 882.92</b>	<b>-75 565 727</b>
8 159 381 491.96	140	Sachanlagen VV	8 462 200 924.47	302 819 433
10 755 778.83	142	Immaterielle Anlagen	30 046 766.95	19 290 988
193 315 394.21	144	Darlehen	229 514 494.45	36 199 100
638 975 953.31	145	Beteiligungen, Grundkapitalien	651 487 273.57	12 511 320
233 602 784.00	146	Investitionsbeiträge	226 701 446.49	-6 901 338
<b>9 236 031 402.31</b>		<b>Anlagevermögen Verwaltungsvermögen</b>	<b>9 599 950 905.93</b>	<b>363 919 504</b>
<b>9 236 031 402.31</b>	<b>14</b>	<b>Total Verwaltungsvermögen</b>	<b>9 599 950 905.93</b>	<b>363 919 504</b>
<b>13 066 521 012.10</b>	<b>1</b>	<b>Total Aktiven</b>	<b>13 354 874 788.85</b>	<b>288 353 777</b>

## 4.2 Passiven

31.12.2018	Konto	Bezeichnung	31.12.2019	Veränderung
		<b>PASSIVEN</b>		
-1 767 847 043.90	200	Laufende Verbindlichkeiten	-1 927 778 212.67	-159 931 169
-375 000 000.00	201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-620 000 000.00	-245 000 000
-417 417 600.10	204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-211 911 183.63	205 506 416
-77 006 485.10	205	Kurzfristige Rückstellungen	-76 249 021.87	757 463
<b>-2 637 271 129.10</b>		<b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>	<b>-2 835 938 418.17</b>	<b>-198 667 289</b>
-4 773 835 041.00	206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-4 487 103 983.00	286 731 058
-385 598 213.60	208	Langfristige Rückstellungen	-396 775 262.20	-11 177 049
-89 660 931.83	209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-90 128 039.41	-467 108
<b>-5 249 094 186.43</b>		<b>Langfristiges Fremdkapital</b>	<b>-4 974 007 284.61</b>	<b>275 086 902</b>
<b>-7 886 365 315.53</b>	<b>20</b>	<b>Total Fremdkapital</b>	<b>-7 809 945 702.78</b>	<b>76 419 613</b>
-2 454 025 553.01	290	Spezialfinanzierungen Eigenkapital	-2 656 400 371.18	-202 374 818
-1 356 529 123.53	291	Fonds im Eigenkapital	-1 386 025 641.72	-29 496 518
	292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche		
-13 032 116.06	293	Vorfinanzierungen	-13 032 116.06	
<b>-3 823 586 792.60</b>		<b>Zweckgebundenes Eigenkapital</b>	<b>-4 055 458 128.96</b>	<b>-231 871 336</b>
	294	Finanzpolitische Reserve		
-130 117 483.62	295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)		130 117 484
49 222 434.54	296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen		-49 222 435
-1 275 673 854.89	299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-1 489 470 957.11	-213 797 102
<b>-1 356 568 903.97</b>		<b>Zweckfreies Eigenkapital</b>	<b>-1 489 470 957.11</b>	<b>-132 902 053</b>
<b>-5 180 155 696.57</b>	<b>29</b>	<b>Total Eigenkapital</b>	<b>-5 544 929 086.07</b>	<b>-364 773 390</b>
<b>-13 066 521 012.10</b>	<b>2</b>	<b>Total Passiven</b>	<b>-13 354 874 788.85</b>	<b>-288 353 777</b>

Beim Konto 299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag handelt es sich bei negativem Vorzeichen um Eigenkapital und bei positivem Vorzeichen um einen Bilanzfehlbetrag.





## **5      Geldflussrechnung**

## Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode	2019
<b>Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)</b>	
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	83 237 270.06
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	737 292 806.37
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	-173 295 213.68
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	134 193 578.35
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	-5 990 077.95
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	4 240 855.90
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	-21 705 315.98
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	- 343 000.00
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	-5 218 765.92
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	153 450 226.62
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-203 094 422.65
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	10 925 736.77
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	284 423 755.17
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00
- Aktivierung Eigenleistungen	-127 668 463.71
<b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)</b>	<b>870 448 969.35</b>
<b>Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>	
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-1259 502 682.47
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	154 049 516.58
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-1105 453 165.89
- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	- 307 234.79
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	129 016 273.37
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	-5 784 953.26
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	-2 411 993.82
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	- 506 151.40
- Entnahmen aus Fonds	3 114 599.14
+ Aktivierte Eigenleistungen	127 668 463.71
<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>	<b>-854 664 162.94</b>
<b>Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>	
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	-21 775 700.00
+/- Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	21 705 315.98
+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	85 642 688.13
+/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	343 000.00
+/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	5 218 765.92
+ Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00
+ Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	307 234.79
- Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	-129 016 273.37
<b>Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>	<b>-37 574 968.55</b>
<b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit</b>	<b>-892 239 131.49</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>	
+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	245 000 000.00
+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-286 731 058.00
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	15 379 964.25
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	6 480 942.15
<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-19 870 151.60</b>
<b>Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>	<b>-41 660 313.74</b>
Stand flüssige Mittel per 1.1.	369 850 008.23
Stand flüssige Mittel per 31.12.	328 189 694.49
<b>Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>	<b>-41 660 313.74</b>

## **6 Anhang Finanzinformationen**

Buchungskreis	Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Betrag 2019	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
2000 Finanzdepartement Departementssekretariat	Eigene Institutionen	Alte Subventionsbeiträge im Rahmen der Wohnbauförderung	-	-	24 097 414.00	-	-	keine
	Wohnbauträger und Privatpersonen	Alte Subventionsbeiträge im Rahmen der Wohnbauförderung	-	-	1 423 638.00	-	-	keine
	Eigene öffentlich-rechtliche Anstalten	Alte Subventionsbeiträge im Rahmen der Wohnbauförderung	-	-	23 487 445.00	-	-	keine
2501 Schutzraum- bautenfonds	Stiftung Sozialwerke Pfarrer Ernst Sieber	Bürgschaft im Zusammenhang mit der temporären Wohnsiedlung in Zürich-Affoltern	25.01.2012	44 500.00	35 200.00	-	-	keine
3035 Stadtspital Triemli	Privatperson	Rückforderung infolge Veruntreuung	-	-	nicht ermittelbar	-	-	keine
3515 Tiefbauamt	Diverse Unternehmungen	Bürgschaften und Erfüllungsgarantien	Diverse	Diverse	2 768 000.00	-	Garantien von Banken und Versicherungen	keine
3535 ERZ Abwasser	Diverse Unternehmungen	Bürgschaften	Diverse	Diverse	4 476 143.80	-	Garantien von Banken und Versicherungen	keine
3550 ERZ Abfall	Diverse Unternehmungen	Bürgschaften	Diverse	Diverse	394 709.40	-	Garantien von Banken und Versicherungen	keine
3555 ERZ Fernwärme	Diverse Unternehmungen	Bürgschaften	Diverse	Diverse	16 456 869.05	-	Garantien von Banken und Versicherungen	keine
4020 Amt für Hochbauten	Diverse Unternehmungen	Anzahlungsbürgschaften, Anzahlungs- und Erfüllungsgarantien	Diverse	Diverse	17 691 299.25	-	Garantien von Banken und Versicherungen	keine
4525 Wasserversorgung	Diverse Unternehmungen	Baugarantien	Diverse	Diverse	3 500 306.00	-	Garantien von Banken und Versicherungen	keine
4530 Elektrizitätswerk	Grundversorgte Kundinnen und Kunden	Überdeckung Netztarif	-	keine	3 500 000.00	-	keine	keine
	Grundversorgte Kundinnen und Kunden	Überdeckung Strom Grundversorgung	-	keine	24 400 000.00	-	keine	keine

## Anhang

## 6.2 Anlagenspiegel Finanzvermögen

Sachanlagen FV		Buchwert 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassungen (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2019
1080.0	Grundstücke	360 014 359.90	9 417 142.00	343 000.00	0.00	369 774 501.90
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	233 907 900.00	- 2 870 800.00	0.00	0.00	231 037 100.00
1084.0	Gebäude	969 819 533.05	- 94 415 759.77	0.00	598 369.00	876 002 142.28
1087.0	Anlagen im Bau	8 226 305.00	1 883 729.64	0.00	- 598 369.00	9 511 665.64
<b>Total Sachanlagen FV</b>		<b>1 571 968 097.95</b>	<b>- 85 985 688.13</b>	<b>343 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1 486 325 409.82</b>

Gesamthaushalt	Stand 01.01.2019	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2019	Stand 01.01.2019	Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2019	Buchwert 31.12.2019
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Umgliederungen (+/-)			Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)		
<b>Sachanlagen VV</b>												
1400	Grundstücke	513 575 435.11	39 814 378.79	- 9 143 691.99	544 246 121.91	- 47 780 929.65	- 0.01	0.00	1.00	0.00	- 47 780 928.66	<b>496 465 193.25</b>
1401	Strassen / Verkehrswege	1 685 949 720.24	18 240 384.38	2 244 437.79	1 706 434 542.41	- 930 355 676.47	- 126 983 948.04	- 13 774 714.87	1 817 090.80	0.00	- 1 069 297 248.58	<b>637 137 293.83</b>
1402	Wasserbau	2 963 123.20	0.00	0.00	2 963 123.20	- 2 774 180.38	- 7 867.82	0.00	0.00	0.00	- 2 782 048.20	<b>181 075.00</b>
1403	Übrige Tiefbauten	6 439 643 711.62	12 194 347.22	224 721 561.67	6 676 559 620.51	- 5 134 576 158.66	- 75 150 841.09	- 3 131 322.52	15 976 146.02	0.06	- 5 196 882 176.19	<b>1 479 677 444.32</b>
1404	Hochbauten	8 325 218 780.11	61 444 996.97	163 891 973.68	8 550 555 750.76	- 4 179 705 132.50	- 189 060 984.75	- 175 985 893.25	33 206 941.15	- 2 924 863.46	- 4 514 469 932.81	<b>4 036 085 817.95</b>
1405	Waldungen	3 470 988.80	0.00	0.00	3 470 988.80	- 1 977 741.90	- 46 634.90				- 2 024 376.80	<b>1 446 612.00</b>
1406	Mobilien VV	2 167 574 574.73	28 109 416.70	44 642 881.56	2 240 326 872.99	- 1 525 754 152.97	- 115 547 980.34	- 1 373 869.18	30 391 200.23	- 4 819 660.17	- 1 617 104 462.43	<b>623 222 410.56</b>
1407	Anlagen im Bau VV	856 255 056.16	746 066 209.24	- 413 654 285.06	1 188 666 980.34	- 15 745 283.48	0.00	- 195 790.69	15 259 171.39		- 681 902.78	<b>1 187 985 077.56</b>
1409	Übrige Sachanlagen	6 164 189.46	0.00	- 6 164 189.46	0.00	- 2 764 831.46	0.00			2 764 831.46	0.00	<b>0.00</b>
<b>Total Sachanlagen VV</b>		<b>20 000 815 579.43</b>	<b>905 869 733.30</b>	<b>6 538 688.19</b>	<b>20 913 224 000.92</b>	<b>- 11 841 434 087.47</b>	<b>- 506 798 256.95</b>	<b>- 194 461 590.51</b>	<b>96 650 550.59</b>	<b>- 4 979 692.11</b>	<b>- 12 451 023 076.45</b>	<b>8 462 200 924.47</b>
<b>Immaterielle Anlagen</b>												
1420	Software	47 241 548.63	8 151 459.73	- 4 982 050.27	50 410 958.09	- 41 663 088.43	- 6 563 114.81	- 190 999.00	4 443 076.19	4 979 692.17	- 38 994 433.88	<b>11 416 524.21</b>
1421	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	38 000.00	0.00	0.00	38 000.00	- 21 627.00	- 572.00	0.00	0.00	0.00	- 22 199.00	<b>15 801.00</b>
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	5 014 147.20	16 024 731.08	- 2 524 513.50	18 514 364.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>18 514 364.78</b>
1429	Übrige immaterielle Anlagen	2 916 438.43	- 45 438.43	0.00	2 871 000.00	- 2 769 640.00	- 46 721.47	0.00	45 438.43	0.00	- 2 770 923.04	<b>100 076.96</b>
<b>Total Immaterielle Anlagen</b>		<b>55 210 134.26</b>	<b>24 130 752.38</b>	<b>- 7 506 563.77</b>	<b>71 834 322.87</b>	<b>- 44 454 355.43</b>	<b>- 6 610 408.28</b>	<b>- 190 999.00</b>	<b>4 488 514.62</b>	<b>4 979 692.17</b>	<b>- 41 787 555.92</b>	<b>30 046 766.95</b>
<b>Darlehen</b>												
1440	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
1441	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
1442	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
1443	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
1444	Öffentliche Unternehmungen	32 232 048.00	- 17 054 972.00	0.00	15 177 076.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>15 177 076.00</b>
1445	Private Unternehmungen	138 733 683.00	45 467 964.00	0.00	184 201 647.00	- 3 370 950.24	0.00	- 1 008 788.96	0.00	0.00	- 4 379 739.20	<b>179 821 907.80</b>
1446	Private Organisationen o. Erwerbszweck	8 631 954.00	1 549 900.00	0.00	10 181 854.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>10 181 854.00</b>
1447	Private Haushalte	151 059.45	- 57 502.80	0.00	93 556.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>93 556.65</b>
1448	Ausland	20 645 146.00	7 401 550.00	0.00	28 046 696.00	- 3 707 546.00	0.00	- 99 050.00	0.00	0.00	- 3 806 596.00	<b>24 240 100.00</b>
<b>Total Darlehen</b>		<b>200 393 890.45</b>	<b>37 306 939.20</b>	<b>0.00</b>	<b>237 700 829.65</b>	<b>- 7 078 496.24</b>	<b>0.00</b>	<b>- 1 107 838.96</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>- 8 186 335.20</b>	<b>229 514 494.45</b>

Gesamthaushalt	Stand 01.01.2019	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2019	Stand 01.01.2019	Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2019	Buchwert 31.12.2019	
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand			Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)			Stand
<b>Beteiligungen, Grundkapitalien</b>													
1450	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451	Kantone	89 318.00	0.00	0.00	89 318.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	89 318.00
1452	Gemeinden, Zweckverbände	2 073 116.00	0.00	0.00	2 073 116.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 073 116.00
1453	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454	Öffentliche Unternehmungen	314 765 990.30	899 617.20	0.00	315 665 607.50	- 4 108 422.43	0.00	- 2 484 357.50	0.00	0.00	- 6 592 779.93	0.00	309 072 827.57
1455	Private Unternehmungen	202 413 092.00	72 000.00	25 920.00	202 511 012.00	- 333 645.00	0.00	- 513 507.00	0.00	0.00	- 847 152.00	0.00	201 663 860.00
1456	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458	Ausland	164 549 633.04	14 646 800.00	0.00	179 196 433.04	- 40 473 128.60	0.00	- 135 152.44	0.00	0.00	- 40 608 281.04	0.00	138 588 152.00
<b>Total Beteiligungen, Grundkapitalien</b>		<b>683 891 149.34</b>	<b>15 618 417.20</b>	<b>25 920.00</b>	<b>699 535 486.54</b>	<b>- 44 915 196.03</b>	<b>0.00</b>	<b>- 3 133 016.94</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>- 48 048 212.97</b>	<b>0.00</b>	<b>651 487 273.57</b>
<b>Investitionsbeiträge</b>													
1460	Bund	52 522 180.13	0.00	967 875.58	53 490 055.71	- 45 334 300.13	- 2 114 180.52	0.00	0.00	- 0.06	- 47 448 480.71	0.00	6 041 575.00
1461	Kantone	18 208 843.40	0.00	0.00	18 208 843.40	- 16 226 306.40	- 830 787.00	0.00	0.00	0.00	- 17 057 093.40	0.00	1 151 750.00
1462	Gemeinden, Zweckverbände	237 257 782.91	822 781.00	0.00	238 080 563.91	- 131 249 246.91	- 11 085 861.81	0.00	- 2 392.80	0.00	- 142 337 501.52	0.00	95 743 062.39
1463	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464	Öffentliche Unternehmungen	174 078 623.39	6 361 907.95	0.00	180 440 531.34	- 104 568 100.39	- 5 712 326.95	- 297 562.00	0.00	0.00	- 110 577 989.34	0.00	69 862 542.00
1465	Private Unternehmungen	42 486 197.18	351 279.56	1 329 524.00	44 167 000.74	- 27 103 155.18	- 2 109 346.00	- 21 948.00	- 1 279.56	- 468 009.00	- 29 703 737.74	0.00	14 463 263.00
1466	Private Organisationen o. Erwerbszweck	61 810 998.20	1 651 494.35	- 1 355 444.00	62 107 048.55	- 28 289 530.20	- 6 907 469.35	- 143 272.00	0.00	468 009.00	- 34 872 262.55	0.00	27 234 786.00
1467	Private Haushalte	100 000.00	0.00	0.00	100 000.00	- 91 202.00	- 8 798.00	0.00	0.00	0.00	- 100 000.00	0.00	0.00
1468	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469	Anlagen im Bau	0.00	12 204 468.10	0.00	12 204 468.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12 204 468.10
<b>Total Investitionsbeiträge</b>		<b>586 464 625.21</b>	<b>21 391 930.96</b>	<b>941 955.58</b>	<b>608 798 511.75</b>	<b>- 352 861 841.21</b>	<b>- 28 768 769.63</b>	<b>- 462 782.00</b>	<b>- 3 672.36</b>	<b>- 0.06</b>	<b>- 382 097 065.26</b>	<b>0.00</b>	<b>226 701 446.49</b>
<b>Total Verwaltungsvermögen</b>		<b>21 526 775 378.69</b>	<b>1 004 317 773.04</b>	<b>0.00</b>	<b>22 531 093 151.73</b>	<b>- 12 290 743 976.38</b>	<b>- 542 177 434.86</b>	<b>- 199 356 227.41</b>	<b>101 135 392.85</b>	<b>0.00</b>	<b>- 12 931 142 245.80</b>	<b>0.00</b>	<b>9 599 950 905.93</b>

Allgemeiner Haushalt	Stand 01.01.2019	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2019	Stand 01.01.2019	Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2019	Buchwert 31.12.2019
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Planm. Abschreib.			Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)			
<b>Sachanlagen VV</b>												
1400	Grundstücke	271 410 824.89	39 907 634.79	- 9 143 691.99	302 174 767.69	- 26 216 632.30	- 0.01	0.00	1.00	0.00	- 26 216 631.31	<b>275 958 136.38</b>
1401	Strassen / Verkehrswege	1 224 016 442.40	13 745 475.18	0.00	1 237 761 917.58	- 795 552 857.87	- 110 875 521.71	- 950.00	0.00	0.00	- 906 429 329.58	<b>331 332 588.00</b>
1402	Wasserbau	2 963 123.20	0.00	0.00	2 963 123.20	- 2 774 180.38	- 7 867.82	0.00	0.00	0.00	- 2 782 048.20	<b>181 075.00</b>
1403	Übrige Tiefbauten	379 909 528.08	3 505 497.70	0.00	383 415 025.78	- 262 242 094.75	- 10 303 502.51	- 84 981.00	426 692.48	0.00	- 272 203 885.78	<b>111 211 140.00</b>
1404	Hochbauten	5 693 968 867.60	- 18 248 781.17	64 859 029.08	5 740 579 115.51	- 3 530 792 235.44	- 167 329 457.13	- 175 734 057.00	31 619 963.93	- 2 924 863.46	- 3 845 160 649.10	<b>1 895 418 466.41</b>
1405	Waldungen	3 470 988.80	0.00	0.00	3 470 988.80	- 1 977 741.90	- 46 634.90	0.00	0.00	0.00	- 2 024 376.80	<b>1 446 612.00</b>
1406	Mobilien VV	431 008 079.69	29 787 794.45	14 819 085.31	475 614 959.45	- 293 087 962.28	- 58 826 277.69	- 896 900.18	26 010 239.33	- 4 819 660.17	- 331 620 560.99	<b>143 994 398.46</b>
1407	Anlagen im Bau VV	71 693 216.06	411 870 223.76	- 56 864 086.69	426 699 353.13	0.00	0.00	- 195 790.69	170 908.95	0.00	- 24 881.74	<b>426 674 471.39</b>
1409	Übrige Sachanlagen	6 164 189.46	0.00	- 6 164 189.46	0.00	- 2 764 831.46	0.00	0.00	0.00	2 764 831.46	0.00	<b>0.00</b>
<b>Total Sachanlagen VV</b>		<b>8 084 605 260.18</b>	<b>480 567 844.71</b>	<b>7 506 146.25</b>	<b>8 572 679 251.14</b>	<b>- 4 915 408 536.38</b>	<b>- 347 389 261.77</b>	<b>- 176 912 678.87</b>	<b>58 227 805.69</b>	<b>- 4 979 692.17</b>	<b>- 5 386 462 363.50</b>	<b>3 186 216 887.64</b>
<b>Immaterielle Anlagen</b>												
1420	Software	22 486 387.45	7 809 615.39	- 5 416 050.27	24 879 952.57	- 19 545 658.45	- 4 842 623.42	0.00	2 557 509.05	4 979 692.17	- 16 851 080.65	<b>8 028 871.92</b>
1421	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	4 468 147.20	14 222 146.17	- 2 090 513.50	16 599 779.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>16 599 779.87</b>
1429	Übrige immaterielle Anlagen	2 916 438.43	- 45 438.43	0.00	2 871 000.00	- 2 769 640.00	- 46 721.47	0.00	45 438.43	0.00	- 2 770 923.04	<b>100 076.96</b>
<b>Total Immaterielle Anlagen</b>		<b>29 870 973.08</b>	<b>21 986 323.13</b>	<b>- 7 506 563.77</b>	<b>44 350 732.44</b>	<b>- 22 315 298.45</b>	<b>- 4 889 344.89</b>	<b>0.00</b>	<b>2 602 947.48</b>	<b>4 979 692.17</b>	<b>- 19 622 003.69</b>	<b>24 728 728.75</b>
<b>Darlehen</b>												
1440	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
1441	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
1442	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
1443	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
1444	Öffentliche Unternehmungen	22 261 048.00	- 18 064 972.00	0.00	4 196 076.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>4 196 076.00</b>
1445	Private Unternehmungen	29 429 423.00	44 767 964.00	0.00	74 197 387.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>74 197 387.00</b>
1446	Private Organisationen o. Erwerbszweck	8 631 954.00	1 549 900.00	0.00	10 181 854.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>10 181 854.00</b>
1447	Private Haushalte	151 059.45	- 57 502.80	0.00	93 556.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>93 556.65</b>
1448	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
<b>Total Darlehen</b>		<b>60 473 484.45</b>	<b>28 195 389.20</b>	<b>0.00</b>	<b>88 668 873.65</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>88 668 873.65</b>



Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2019	Buchwert 31.12.2019		
	Stand 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	Stand 01.01.2019	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+) Umglieder- ungen (+/-)				
<b>Beteiligungen, Grundkapitalien</b>												
1450	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451	Kantone	89 318.00	0.00	0.00	89 318.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	89 318.00
1452	Gemeinden, Zweckverbände	2 073 116.00	0.00	0.00	2 073 116.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 073 116.00
1453	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454	Öffentliche Unternehmungen	298 226 550.00	60 000.00	0.00	298 286 550.00	0.00	0.00	- 35 300.00	0.00	0.00	- 35 300.00	298 251 250.00
1455	Private Unternehmungen	12 550 351.00	22 000.00	25 920.00	12 598 271.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12 598 271.00
1456	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Beteiligungen, Grundkapitalien</b>		<b>312 939 335.00</b>	<b>82 000.00</b>	<b>25 920.00</b>	<b>313 047 255.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>- 35 300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>- 35 300.00</b>	<b>313 011 955.00</b>
<b>Investitionsbeiträge</b>												
1460	Bund	52 522 180.13	0.00	417.52	52 522 597.65	- 45 334 300.13	- 2 112 567.52	0.00	0.00	0.00	- 47 446 867.65	5 075 730.00
1461	Kantone	18 208 843.40	0.00	0.00	18 208 843.40	- 16 226 306.40	- 830 787.00	0.00	0.00	0.00	- 17 057 093.40	1 151 750.00
1462	Gemeinden, Zweckverbände	237 257 782.91	- 1 014 741.45	0.00	236 243 041.46	- 131 249 246.91	- 11 039 923.75	0.00	- 2 392.80	0.00	- 142 291 563.46	93 951 478.00
1463	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464	Öffentliche Unternehmungen	174 078 623.39	6 361 907.95	0.00	180 440 531.34	- 104 568 100.39	- 5 712 326.95	- 297 562.00	0.00	0.00	- 110 577 989.34	69 862 542.00
1465	Private Unternehmungen	42 486 197.18	351 279.56	1 329 524.00	44 167 000.74	- 27 103 155.18	- 2 109 346.00	- 21 948.00	- 1 279.56	- 468 009.00	- 29 703 737.74	14 463 263.00
1466	Private Organisationen o. Erwerbszweck	61 810 998.20	1 651 494.35	- 1 355 444.00	62 107 048.55	- 28 289 530.20	- 6 907 469.35	- 143 272.00	0.00	468 009.00	- 34 872 262.55	27 234 786.00
1467	Private Haushalte	100 000.00	0.00	0.00	100 000.00	- 91 202.00	- 8 798.00	0.00	0.00	0.00	- 100 000.00	0.00
1468	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469	Anlagen im Bau	0.00	12 204 468.10	0.00	12 204 468.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12 204 468.10
<b>Total Investitionsbeiträge</b>		<b>586 464 625.21</b>	<b>19 554 408.51</b>	<b>- 25 502.48</b>	<b>605 993 531.24</b>	<b>- 352 861 841.21</b>	<b>- 28 721 218.57</b>	<b>- 462 782.00</b>	<b>- 3 672.36</b>	<b>0.00</b>	<b>- 382 049 514.14</b>	<b>223 944 017.10</b>
<b>Total Verwaltungsvermögen</b>		<b>9 074 353 677.92</b>	<b>550 385 965.55</b>	<b>0.00</b>	<b>9 624 739 643.47</b>	<b>- 5 290 585 676.04</b>	<b>- 380 999 825.23</b>	<b>- 177 410 760.87</b>	<b>60 827 080.81</b>	<b>0.00</b>	<b>- 5 788 169 181.33</b>	<b>3 836 570 462.14</b>

Wohnen und Gewerbe	Stand 01.01.2019	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2019	Stand 01.01.2019	Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2019	Buchwert 31.12.2019	
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Umglieder- ungen (+/-)			Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)			Umglieder- ungen (+/-)
<b>Sachanlagen VV</b>													
1400	Grundstücke	201 834 083.87	- 93 256.00	0.00	201 740 827.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	201 740 827.87
1401	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403	Übrige Tiefbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404	Hochbauten	1 512 800 838.83	80 011 547.81	75 316 064.85	1 668 128 451.49	- 48 984 346.68	- 7 955 019.60	0.00	4 641.61	0.00	- 56 934 724.67	0.00	1 611 193 726.82
1405	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406	Mobilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1407	Anlagen im Bau VV	122 108 481.90	42 237 709.66	- 75 316 064.85	89 030 126.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	89 030 126.71
1409	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Sachanlagen VV</b>		<b>1 836 743 404.60</b>	<b>122 156 001.47</b>	<b>0.00</b>	<b>1 958 899 406.07</b>	<b>- 48 984 346.68</b>	<b>- 7 955 019.60</b>	<b>0.00</b>	<b>4 641.61</b>	<b>0.00</b>	<b>- 56 934 724.67</b>	<b>0.00</b>	<b>1 901 964 681.40</b>
<b>Investitionsbeiträge</b>													
1460	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	1 837 522.45	0.00	1 837 522.45	0.00	- 45 938.06	0.00	0.00	0.00	- 45 938.06	0.00	1 791 584.39
1463	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469	Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionsbeiträge</b>		<b>0.00</b>	<b>1 837 522.45</b>	<b>0.00</b>	<b>1 837 522.45</b>	<b>0.00</b>	<b>- 45 938.06</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>- 45 938.06</b>	<b>0.00</b>	<b>1 791 584.39</b>
<b>Total Verwaltungsvermögen</b>		<b>1 836 743 404.60</b>	<b>123 993 523.92</b>	<b>0.00</b>	<b>1 960 736 928.52</b>	<b>- 48 984 346.68</b>	<b>- 8 000 957.66</b>	<b>0.00</b>	<b>4 641.61</b>	<b>0.00</b>	<b>- 56 980 662.73</b>	<b>0.00</b>	<b>1 903 756 265.79</b>

Gastronomie		Stand 01.01.2019	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2019	Stand 01.01.2019	Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2019	Buchwert 31.12.2019
			Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)				Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)		
<b>Sachanlagen VV</b>													
1400	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403	Übrige Tiefbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404	Hochbauten	103 306 813.35	- 666 138.18	918 662.65	103 559 337.82	0.00	- 513 394.07	0.00	0.00	0.00	0.00	- 513 394.07	103 045 943.75
1405	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406	Mobilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1407	Anlagen im Bau VV	1 843 391.40	669 865.19	- 918 662.65	1 594 593.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 594 593.94
1409	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Sachanlagen VV</b>		<b>105 150 204.75</b>	<b>3 727.01</b>	<b>0.00</b>	<b>105 153 931.76</b>	<b>0.00</b>	<b>- 513 394.07</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>- 513 394.07</b>	<b>104 640 537.69</b>
<b>Total Verwaltungsvermögen</b>		<b>105 150 204.75</b>	<b>3 727.01</b>	<b>0.00</b>	<b>105 153 931.76</b>	<b>0.00</b>	<b>- 513 394.07</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>- 513 394.07</b>	<b>104 640 537.69</b>

Parkierungsbauten	Stand 01.01.2019	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2019	Stand 01.01.2019	Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2019	Buchwert 31.12.2019	
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Planm. Abschreib.			Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)				
<b>Sachanlagen VV</b>													
1400	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403	Übrige Tiefbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404	Hochbauten	149 678 413.25	0.00	0.00	149 678 413.25	0.00	- 2 578 446.07	0.00	0.00	0.00	- 2 578 446.07	147 099 967.18	0.00
1405	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406	Mobilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1407	Anlagen im Bau VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1409	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Sachanlagen VV</b>		<b>149 678 413.25</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>149 678 413.25</b>	<b>0.00</b>	<b>- 2 578 446.07</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>- 2 578 446.07</b>	<b>147 099 967.18</b>	<b>0.00</b>
<b>Total Verwaltungsvermögen</b>		<b>149 678 413.25</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>149 678 413.25</b>	<b>0.00</b>	<b>- 2 578 446.07</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>- 2 578 446.07</b>	<b>147 099 967.18</b>	<b>0.00</b>

ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Abwasser	Stand 01.01.2019	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2019	Stand 01.01.2019	Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2019	Buchwert 31.12.2019
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Planm. Abschreib.			Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)			
<b>Sachanlagen VV</b>												
1400	Grundstücke	11 356 785.00	0.00	0.00	11 356 785.00	- 11 356 785.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 11 356 785.00	0.00
1401	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403	Übrige Tiefbauten	470 250 911.94	- 8 658 933.48	70 101 365.48	531 693 343.94	- 444 688 272.94	- 1 572 823.97		- 11 777 154.09	0.06	- 458 038 250.94	73 655 093.00
1404	Hochbauten	73 718 874.65		1 077 081.40	74 795 956.05	- 68 827 368.65	- 225 080.82		- 183 079.58		- 69 235 529.05	5 560 427.00
1405	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406	Mobilien VV	184 040 092.96	- 9 022 300.07	17 861 339.12	192 879 132.01	- 124 581 662.96	- 8 471 608.21	- 191 360.00	- 1 919 362.84		- 135 163 994.01	57 715 138.00
1407	Anlagen im Bau VV	135 808 706.79	54 964 528.67	- 90 007 244.06	100 765 991.40	- 13 879 596.51			13 879 596.51		0.00	100 765 991.40
1409	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Sachanlagen VV</b>		<b>875 175 371.34</b>	<b>37 283 295.12</b>	<b>- 967 458.06</b>	<b>911 491 208.40</b>	<b>- 663 333 686.06</b>	<b>- 10 269 513.00</b>	<b>- 191 360.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.06</b>	<b>- 673 794 559.00</b>	<b>237 696 649.40</b>
<b>Immaterielle Anlagen</b>												
1420	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	83 216.04	0.00	83 216.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	83 216.04
1429	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Immaterielle Anlagen</b>		<b>0.00</b>	<b>83 216.04</b>	<b>0.00</b>	<b>83 216.04</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>83 216.04</b>
<b>Beteiligungen, Grundkapitalien</b>												
1450	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454	Öffentliche Unternehmungen	4 320 000.00	0.00	0.00	4 320 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4 320 000.00
1455	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Beteiligungen, Grundkapitalien</b>		<b>4 320 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4 320 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4 320 000.00</b>

ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Abwasser	Stand 01.01.2019	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2019	Stand 01.01.2019	Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2019	Buchwert 31.12.2019	
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)				Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)			
<b>Investitionsbeiträge</b>													
1460 Bund	0.00	0.00	967 458.06	967 458.06	0.00	- 1 613.00			- 0.06	- 1 613.06		<b>965 845.00</b>	
1461 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>	
1462 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>	
1463 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>	
1464 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>	
1465 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>	
1466 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>	
1467 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>	
1468 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>	
1469 Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>	
<b>Total Investitionsbeiträge</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>967 458.06</b>	<b>967 458.06</b>	<b>0.00</b>	<b>- 1 613.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>- 0.06</b>	<b>- 1 613.06</b>	<b>965 845.00</b>	
<b>Total Verwaltungsvermögen</b>	<b>879 495 371.34</b>	<b>37 366 511.16</b>	<b>0.00</b>	<b>916 861 882.50</b>	<b>- 663 333 686.06</b>	<b>- 10 271 126.00</b>	<b>- 191 360.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>- 673 796 172.06</b>	<b>243 065 710.44</b>		

ERZ Entsorgung + Recycling, Abfall	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen							Buchwert 31.12.2019
	Stand 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	Stand 01.01.2019	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2019		
<b>Sachanlagen VV</b>												
1400	Grundstücke	10 300 001.00	0.00	0.00	10 300 001.00	- 8 512 765.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 8 512 765.00	1 787 236.00
1401	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403	Übrige Tiefbauten	31 235 591.07	109 185.25	145 503.93	31 490 280.25	- 20 287 375.07	- 502 497.18	0.00	0.00	0.00	- 20 789 872.25	10 700 408.00
1404	Hochbauten	261 572 598.69			261 572 598.69	- 196 067 908.69	- 2 853 905.00	- 9.00	0.00	0.00	- 198 921 822.69	62 650 776.00
1405	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406	Mobilien VV	355 105 315.17	1 695 818.15	5 015 973.03	361 817 106.35	- 303 075 183.17	- 7 955 376.80	- 281 619.00	- 318 473.38	0.00	- 311 630 652.35	50 186 454.00
1407	Anlagen im Bau VV	11 562 574.01	5 269 507.63	- 5 161 476.96	11 670 604.68	- 1 865 686.97	0.00	0.00	1 208 665.93	0.00	- 657 021.04	11 013 583.64
1409	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Sachanlagen VV</b>		<b>669 776 079.94</b>	<b>7 074 511.03</b>	<b>0.00</b>	<b>676 850 590.97</b>	<b>- 529 808 918.90</b>	<b>- 11 311 778.98</b>	<b>- 281 628.00</b>	<b>890 192.55</b>	<b>0.00</b>	<b>- 540 512 133.33</b>	<b>136 338 457.64</b>
<b>Immaterielle Anlagen</b>												
1420	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	490 447.35	0.00	490 447.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	490 447.35
1429	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Immaterielle Anlagen</b>		<b>0.00</b>	<b>490 447.35</b>	<b>0.00</b>	<b>490 447.35</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>490 447.35</b>
<b>Beteiligungen, Grundkapitalien</b>												
1450	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454	Öffentliche Unternehmungen	952 000.00	0.00	0.00	952 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	952 000.00
1455	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Beteiligungen, Grundkapitalien</b>		<b>952 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>952 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>952 000.00</b>
<b>Total Verwaltungsvermögen</b>		<b>670 728 079.94</b>	<b>7 564 958.38</b>	<b>0.00</b>	<b>678 293 038.32</b>	<b>- 529 808 918.90</b>	<b>- 11 311 778.98</b>	<b>- 281 628.00</b>	<b>890 192.55</b>	<b>0.00</b>	<b>- 540 512 133.33</b>	<b>137 780 904.99</b>

ERZ Entsorgung + Recycling, Fernwärme	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2019	
	Stand 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	Stand 01.01.2019	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2019		
<b>Sachanlagen VV</b>												
1400	Grundstücke	868 247.00	0.00	0.00	868 247.00	- 612 569.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 612 569.00	<b>255 678.00</b>
1401	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
1402	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
1403	Übrige Tiefbauten	315 321 387.78	799 700.02	0.00	316 121 087.80	- 291 228 520.87	- 3 598 040.93	- 14.00	0.00	0.00	- 294 826 575.80	<b>21 294 512.00</b>
1404	Hochbauten	44 305 112.73	0.00	0.00	44 305 112.73	- 42 946 644.73	- 165 273.00	0.00	0.00	0.00	- 43 111 917.73	<b>1 193 195.00</b>
1405	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
1406	Mobilien VV	86 727 047.70	428 703.00	0.00	87 155 750.70	- 85 280 583.85	- 575 528.85	0.00	0.00	0.00	- 85 856 112.70	<b>1 299 638.00</b>
1407	Anlagen im Bau VV	2 806 931.24	64 274 492.65	0.00	67 081 423.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>67 081 423.89</b>
1409	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
<b>Total Sachanlagen VV</b>		<b>450 028 726.45</b>	<b>65 502 895.67</b>	<b>0.00</b>	<b>515 531 622.12</b>	<b>- 420 068 318.45</b>	<b>- 4 338 842.78</b>	<b>- 14.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>- 424 407 175.23</b>	<b>91 124 446.89</b>
<b>Immaterielle Anlagen</b>												
1420	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
1421	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	165 188.24	0.00	165 188.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>165 188.24</b>
1429	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
<b>Total Immaterielle Anlagen</b>		<b>0.00</b>	<b>165 188.24</b>	<b>0.00</b>	<b>165 188.24</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>165 188.24</b>
<b>Darlehen</b>												
1440	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
1441	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
1442	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
1443	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
1444	Öffentliche Unternehmungen	8 000 000.00	0.00	0.00	8 000 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>8 000 000.00</b>
1445	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
1446	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
1447	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
1448	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
<b>Total Darlehen</b>		<b>8 000 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8 000 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8 000 000.00</b>



ERZ Entsorgung + Recycling, Fernwärme	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2019	
	Stand 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	Stand 01.01.2019	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2019		
<b>Beteiligungen, Grundkapitalien</b>												
1450	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454	Öffentliche Unternehmungen	2 480 000.00	0.00	0.00	2 480 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 480 000.00
1455	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Beteiligungen, Grundkapitalien</b>		<b>2 480 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2 480 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2 480 000.00</b>
<b>Total Verwaltungsvermögen</b>		<b>460 508 726.45</b>	<b>65 668 083.91</b>	<b>0.00</b>	<b>526 176 810.36</b>	<b>- 420 068 318.45</b>	<b>- 4 338 842.78</b>	<b>- 14.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>- 424 407 175.23</b>	<b>101 769 635.13</b>

Wasserversorgung	Stand 01.01.2019	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2019	Stand 01.01.2019	Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2019	Buchwert 31.12.2019
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand			Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)		
<b>Sachanlagen VV</b>												
1400	Grundstücke	3 251 056.35	0.00	0.00	3 251 056.35	- 1 082 178.35	0.00	0.00	0.00	0.00	- 1 082 178.35	<b>2 168 878.00</b>
1401	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
1402	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
1403	Übrige Tiefbauten	1 431 368 356.37	5 383 103.79	0.00	1 436 751 460.16	- 1 210 844 579.00	- 9 326 855.18	- 24 982.09	10 622 634.08	0.00	- 1 209 573 782.19	<b>227 177 677.97</b>
1404	Hochbauten	76 234 617.64	- 1 765 415.19	0.00	74 469 202.45	- 64 277 115.36	- 779 566.00	- 2 265.46	1 765 415.19	0.00	- 63 293 531.63	<b>11 175 670.82</b>
1405	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
1406	Mobilien VV	14 512 227.26	- 331 252.44	0.00	14 180 974.82	- 12 889 524.20	- 381 019.16	0.00	782 431.43	0.00	- 12 488 111.93	<b>1 692 862.89</b>
1407	Anlagen im Bau VV		9 718 258.80	0.00	9 718 258.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>9 718 258.80</b>
1409	Übrige Sachanlagen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
<b>Total Sachanlagen VV</b>		<b>1 525 366 257.62</b>	<b>13 004 694.96</b>	<b>0.00</b>	<b>1 538 370 952.58</b>	<b>- 1 289 093 396.91</b>	<b>- 10 487 440.34</b>	<b>- 27 247.55</b>	<b>13 170 480.70</b>	<b>0.00</b>	<b>- 1 286 437 604.10</b>	<b>251 933 348.48</b>
<b>Immaterielle Anlagen</b>												
1420	Software	8 901 161.18	- 1 643 995.66	0.00	7 257 165.52	- 7 376 429.98	- 1 085 681.39		1 885 567.14	0.00	- 6 576 544.23	<b>680 621.29</b>
1421	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	90 066.80	0.00	90 066.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>90 066.80</b>
1429	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
<b>Total Immaterielle Anlagen</b>		<b>8 901 161.18</b>	<b>- 1 553 928.86</b>	<b>0.00</b>	<b>7 347 232.32</b>	<b>- 7 376 429.98</b>	<b>- 1 085 681.39</b>	<b>0.00</b>	<b>1 885 567.14</b>	<b>0.00</b>	<b>- 6 576 544.23</b>	<b>770 688.09</b>
<b>Total Verwaltungsvermögen</b>		<b>1 534 267 418.80</b>	<b>11 450 766.10</b>	<b>0.00</b>	<b>1 545 718 184.90</b>	<b>- 1 296 469 826.89</b>	<b>- 11 573 121.73</b>	<b>- 27 247.55</b>	<b>15 056 047.84</b>	<b>0.00</b>	<b>- 1 293 014 148.33</b>	<b>252 704 036.57</b>

Elektrizitätswerk	Stand 01.01.2019	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2019	Stand 01.01.2019	Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2019	Buchwert 31.12.2019	
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand			Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+) Umglie- derungen (+/-)	Stand			
<b>Sachanlagen VV</b>													
1400	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401	Strassen / Verkehrswege	49 873 434.84	- 942 090.80	1 494 437.79	50 425 781.83	- 16 683 972.60	- 1 155 635.33	- 606 197.87	942 090.80	0.00	- 17 503 715.00	32 922 066.83	
1402	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1403	Übrige Tiefbauten	3 793 352 936.38	10 594 793.94	153 254 692.26	3 957 202 422.58	- 2 897 892 916.03	- 49 158 607.32	- 2 750 145.43	16 138 973.55	0.00	- 2 933 662 695.23	1 023 539 727.35	
1404	Hochbauten	125 004 356.37	479 703.70	561 135.70	126 045 195.77	- 100 490 417.95	- 1 419 035.06	- 129 292.79	0.00	0.00	- 102 038 745.80	24 006 449.97	
1405	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1406	Möbilien VV	8 252 177.95	812 453.61	36 484.10	9 101 115.66	- 6 024 581.51	- 342 933.63	- 3 990.00	117 565.69	0.00	- 6 253 939.45	2 847 176.21	
1407	Anlagen im Bau VV	213 333 239.76	76 060 058.88	- 155 346 749.85	134 046 548.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	134 046 548.79	
1409	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>Total Sachanlagen VV</b>		<b>4 189 816 145.30</b>	<b>87 004 919.33</b>	<b>0.00</b>	<b>4 276 821 064.63</b>	<b>- 3 021 091 888.09</b>	<b>- 52 076 211.34</b>	<b>- 3 489 626.09</b>	<b>17 198 630.04</b>	<b>0.00</b>	<b>- 3 059 459 095.48</b>	<b>1 217 361 969.15</b>	
<b>Immaterielle Anlagen</b>													
1420	Software	0.00	148 840.00	0.00	148 840.00	0.00	- 37 210.00	0.00	0.00	0.00	- 37 210.00	111 630.00	
1421	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	837 666.48	0.00	837 666.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	837 666.48	
1429	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>Total Immaterielle Anlagen</b>		<b>0.00</b>	<b>986 506.48</b>	<b>0.00</b>	<b>986 506.48</b>	<b>0.00</b>	<b>- 37 210.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>- 37 210.00</b>	<b>949 296.48</b>	
<b>Darlehen</b>													
1440	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1441	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1442	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1443	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1444	Öffentliche Unternehmungen	1 971 000.00	1 010 000.00	0.00	2 981 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 981 000.00	
1445	Private Unternehmungen	109 304 260.00	700 000.00	0.00	110 004 260.00	- 3 370 950.24	0.00	- 1 008 788.96	0.00	0.00	- 4 379 739.20	105 624 520.80	
1446	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1447	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1448	Ausland	20 645 146.00	7 401 550.00	0.00	28 046 696.00	- 3 707 546.00	0.00	- 99 050.00	0.00	0.00	- 3 806 596.00	24 240 100.00	
<b>Total Darlehen</b>		<b>131 920 406.00</b>	<b>9 111 550.00</b>	<b>0.00</b>	<b>141 031 956.00</b>	<b>- 7 078 496.24</b>	<b>0.00</b>	<b>- 1 107 838.96</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>- 8 186 335.20</b>	<b>132 845 620.80</b>	

Elektrizitätswerk	Stand 01.01.2019	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2019	Stand 01.01.2019	Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2019	Buchwert 31.12.2019
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Planm. Abschreib.			Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)			
<b>Beteiligungen, Grundkapitalien</b>												
1450	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454	Öffentliche Unternehmungen	8 777 440.30	839 617.20	0.00	9 617 057.50	- 4 108 422.43	0.00	- 2 449 057.50	0.00	0.00	- 6 557 479.93	3 059 577.57
1455	Private Unternehmungen	189 862 741.00	50 000.00	0.00	189 912 741.00	- 333 645.00	0.00	- 513 507.00	0.00	0.00	- 847 152.00	189 065 589.00
1456	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458	Ausland	164 549 633.04	14 646 800.00	0.00	179 196 433.04	- 40 473 128.60	0.00	- 135 152.44	0.00	0.00	- 40 608 281.04	138 588 152.00
<b>Total Beteiligungen, Grundkapitalien</b>		<b>363 189 814.34</b>	<b>15 536 417.20</b>	<b>0.00</b>	<b>378 726 231.54</b>	<b>- 44 915 196.03</b>	<b>0.00</b>	<b>- 3 097 716.94</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>- 48 012 912.97</b>	<b>330 713 318.57</b>
<b>Total Verwaltungsvermögen</b>		<b>4 684 926 365.64</b>	<b>112 639 393.01</b>	<b>0.00</b>	<b>4 797 565 758.65</b>	<b>- 3 073 085 580.36</b>	<b>- 52 113 421.34</b>	<b>- 7 695 181.99</b>	<b>17 198 630.04</b>	<b>0.00</b>	<b>- 3 115 695 553.65</b>	<b>1 681 870 205.00</b>

Verkehrsbetriebe	Stand 01.01.2019	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2019	Stand 01.01.2019	Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2019	Buchwert 31.12.2019	
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Planm. Abschreib.			Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)				
<b>Sachanlagen VV</b>													
1400	Grundstücke	14 554 437.00	0.00	0.00	14 554 437.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14 554 437.00
1401	Strassen / Verkehrswege	412 059 843.00	5 437 000.00	750 000.00	418 246 843.00	- 118 118 846.00	- 14 952 791.00	- 13 167 567.00	875 000.00	0.00	- 145 364 204.00	0.00	272 882 639.00
1402	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403	Übrige Tiefbauten	18 205 000.00	461 000.00	1 220 000.00	19 886 000.00	- 7 392 400.00	- 688 514.00	- 271 200.00	565 000.00	0.00	- 7 787 114.00	0.00	12 098 886.00
1404	Hochbauten	284 628 287.00	1 634 080.00	21 160 000.00	307 422 367.00	- 127 319 095.00	- 5 241 808.00	- 120 269.00	0.00	0.00	- 132 681 172.00	0.00	174 741 195.00
1405	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406	Mobilien VV	1 087 929 634.00	4 738 200.00	6 910 000.00	1 099 577 834.00	- 700 814 655.00	- 38 995 236.00	0.00	5 718 800.00	0.00	- 734 091 091.00	0.00	365 486 743.00
1407	Anlagen im Bau VV	297 098 515.00	81 001 564.00	- 30 040 000.00	348 060 079.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	348 060 079.00
1409	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Sachanlagen VV</b>		<b>2 114 475 716.00</b>	<b>93 271 844.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2 207 747 560.00</b>	<b>- 953 644 996.00</b>	<b>- 59 878 349.00</b>	<b>- 13 559 036.00</b>	<b>7 158 800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>- 1 019 923 581.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1 187 823 979.00</b>
<b>Immaterielle Anlagen</b>													
1420	Software	15 854 000.00	1 837 000.00	434 000.00	18 125 000.00	- 14 741 000.00	- 597 600.00	- 190 999.00	0.00	0.00	- 15 529 599.00	0.00	2 595 401.00
1421	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	38 000.00	0.00	0.00	38 000.00	- 21 627.00	- 572.00	0.00	0.00	0.00	- 22 199.00	0.00	15 801.00
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	546 000.00	136 000.00	- 434 000.00	248 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	248 000.00
1429	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Immaterielle Anlagen</b>		<b>16 438 000.00</b>	<b>1 973 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>18 411 000.00</b>	<b>- 14 762 627.00</b>	<b>- 598 172.00</b>	<b>- 190 999.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>- 15 551 798.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2 859 202.00</b>
<b>Beteiligungen, Grundkapitalien</b>													
1450	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454	Öffentliche Unternehmungen	10 000.00	0.00	0.00	10 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10 000.00
1455	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Beteiligungen, Grundkapitalien</b>		<b>10 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10 000.00</b>
<b>Total Verwaltungsvermögen</b>		<b>2 130 923 716.00</b>	<b>95 244 844.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2 226 168 560.00</b>	<b>- 968 407 623.00</b>	<b>- 60 476 521.00</b>	<b>- 13 750 035.00</b>	<b>7 158 800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>- 1 035 475 379.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1 190 693 181.00</b>

## Anhang

## 6.4 Beteiligungsspiegel

Name	Sitz	Tätigkeitsgebiet	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Kapital (100%) in Fr.	Anteil am Kapital in Fr.	Anteil am Kapital in %	Stimmenan- teil Exekutive	Stimmenan- teil Legislative	Anschaff- ungswert	<b>Buchwert 31.12.2019</b>	Spezifische Risiken
<b>Finanzvermögen</b>													
Flughafen Zürich AG	Zürich	Verkehr	AG	IFRS	6320	307'018'750	15'351'000	5.00%	12.50%	5.00%	249'453'750	<b>271'252'170</b>	1
<b>Verwaltungsvermögen</b>													
ewz (Deutschland) GmbH <sup>a</sup>	D-Konstanz	Energie	GmbH	HGB	8712	179'196'433	179'196'433	100.00%	100.00%	100.00%	143'916'278	<b>138'588'152</b>	2
Kongresshaus-Stiftung Zürich	Zürich	Kongress- und Kulturveranstaltungen	Stiftung ö.R.	HRM	3290	165'000'000	165'000'000	100.00%	60.00%	100.00%	120'285'000	<b>120'285'000</b>	5
Energie 360° AG	Zürich	Energie	AG	GAAP FER	8721	69'000'000	66'264'610	96.04%	100.00%	96.04%	105'557'191	<b>105'557'191</b>	3
Swissgrid AG	Laufenburg	Energie	AG	GAAP FER	8711	319'033'726	28'005'241	8.74%	11.10%	8.74%	53'603'089	<b>53'603'089</b>	
Kernkraftwerk Gösgen-Däniken AG	Däniken	Energie	AG	GAAP FER	8712	350'000'000	43'500'000	15.00%	15.00%	15.00%	43'500'000	<b>43'500'000</b>	4, 6
Stiftung für bezahlbare und ökologische Wohnungen	Zürich	Liegenschaften	Stiftung ö.R.	HRM	5600	80'000'000	80'000'000	100.00%	100.00%	100.00%	42'515'280	<b>42'515'280</b>	
Kraftwerke Oberhasli AG	Innertkirchen	Energie	AG	GAAP FER	8712	120'000'000	20'000'000	16.67%	16.67%	16.67%	20'000'000	<b>20'000'000</b>	4
Kraftwerke Hinterrhein AG	Thusis	Energie	AG	GAAP FER	8712	100'000'000	19'500'000	19.50%	20.00%	19.50%	19'500'000	<b>19'500'000</b>	4
AG für Kernenergie-Beteiligungen	Luzern	Energie	AG	GAAP FER	8712	90'000'000	18'450'000	20.50%	20.00%	20.50%	18'450'000	<b>18'450'000</b>	4
Stiftung Alterswohnungen der Stadt Zürich	Zürich	Liegenschaften und Spitex	Stiftung ö.R.	HRM	5340	61'595'000	61'595'000	100.00%	100.00%	100.00%	16'098'484	<b>16'098'484</b>	
Stiftung Zürcher Kinder- und Jugendheime	Zürich	Sozial- und Sonderpädagogik	Stiftung p.R.	GAAP FER	5441	134'735'000	134'735'000	100.00%	100.00%	100.00%	11'957'422	<b>11'293'121</b>	
Blenio Kraftwerke AG	Blenio	Energie	AG	GAAP FER	8712	60'000'000	10'200'000	17.00%	18.18%	17.00%	10'200'000	<b>10'200'000</b>	4
Maggia Kraftwerke AG	Locarno	Energie	AG	GAAP FER	8712	100'000'000	10'000'000	10.00%	10.00%	10.00%	10'000'000	<b>10'000'000</b>	4
AG Kraftwerk Wägital	Schübelbach	Energie	AG	GAAP FER	8712	15'000'000	7'500'000	50.00%	50.00%	50.00%	7'500'000	<b>7'500'000</b>	4
Stiftung zur Erhaltung von preisgünstigen Wohn- und Gewerberäumen der Stadt Zürich	Zürich	Liegenschaften	Stiftung ö.R.	HRM	5600/8500	50'000'000	50'000'000	100.00%	100.00%	100.00%	4'632'156	<b>4'632'156</b>	
Biogas Zürich AG	Zürich	Sammlung und Ver- wertung von Grüngut	AG	OR	8721	8'000'000	4'320'000	54.00%	50.00%	50.00%	4'320'000	<b>4'320'000</b>	
Löwenbräu-Kunst AG	Zürich	Kultur	AG	OR	3110	27'000'000	9'000'000	33.33%	33.33%	33.33%	4'065'523	<b>4'065'523</b>	
MCH Group AG	Basel	Messe-, Kongress- und Eventveranstaltungen	AG	GAAP FER	3290/8500	60'065'750	2'250'000	3.75%	9.09%	3.75%	3'644'550	<b>3'644'550</b>	
Schiffbau Immobilien AG	Zürich	Liegenschaften	AG	OR	3220	9'000'000	6'000'000	66.67%	66.67%	66.67%	2'578'498	<b>2'578'498</b>	
ZWZ AG	Regensdorf	Wäschereinigung	AG	OR	8500	2'000'000	800'000	40.00%	20.00%	40.00%	2'478'600	<b>2'478'600</b>	
Eoliennes de Provence SA	Provence	Energie	AG	OR	8712	6'000'000	2'400'000	40.00%	40.00%	40.00%	2'400'000	<b>2'400'000</b>	5
Energiepark Sisslerfeld AG	Sisseln	Energie	AG	OR	8712	4'000'000	1'600'000	40.00%	40.00%	40.00%	2'400'000	<b>2'400'000</b>	
AG Hallenstadion	Zürich	Veranstaltungen	AG	OR	3220	6'500'000	2'542'800	39.12%	33.33%	39.12%	2'335'683	<b>2'335'683</b>	
Stiftung Wohnungen für kinderreiche Familien	Zürich	Liegenschaften	Stiftung ö.R.	HRM	5600	11'400'000	11'400'000	100.00%	100.00%	100.00%	2'287'678	<b>2'287'678</b>	
HHKW Aubrugg AG	Wallisellen	Energie	AG	OR	8710/8730	5'000'000	2'000'000	40.00%	40.00%	40.00%	2'000'000	<b>2'000'000</b>	
Asyl-Organisation Zürich	Zürich	Asylwesen	Anstalt ö.R.	HRM	5730	2'000'000	2'000'000	100.00%	100.00%	100.00%	2'000'000	<b>2'000'000</b>	
Diverse Wohnbauträger	Zürich	Liegenschaften	Genossenschaft	OR	5600	n/e	16'420'260	n/e	n/a	n/a	1'723'868	<b>1'745'868</b>	
LaZur Energie AG	Lausanne	Energie	AG	OR	8712	2'900'000	1'479'000	51.00%	50.00%	51.00%	1'479'000	<b>1'479'000</b>	
Energie Naturelle Mollendruz SA	La Praz	Energie	AG	OR	8712	6'300'000	5'430'000	86.19%	50.00%	50.00%	5'430'000	<b>1'321'578</b>	5
Parking Zürich AG	Zürich	Verkehr	AG	OR	6150	800'000	800'000	100.00%	66.67%	100.00%	1'120'000	<b>1'120'000</b>	
Etrans AG	Laufenburg	Energie	AG	GAAP FER	8711	7'500'000	963'800	12.90%	14.29%	12.90%	963'000	<b>963'000</b>	

Name	Sitz	Tätigkeitsgebiet	Rechtsform	Rechnungs- legungs- norm	Funktion	Kapital (100%) in Fr.	Anteil am Kapital in Fr.	Anteil am Kapital in %	Stimmenan- teil Exekutive	Stimmenan- teil Legislative	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2019	Spezifische Risiken
Blue Lion Stiftung	Zürich	Unternehmensförderung	Stiftung p.R.	OR	8500	3'000'000	1'450'000	48.33%	28.57%	28.57%	741'560	413'100	
Zürich Holz AG	Wetzikon	Energie	AG	OR	8200	2'120'000	605'000	28.54%	14.29%	20.00%	319'926	319'926	
smart grid solutions AG	Zürich	Hard- und Software für elektrische Netze	AG	OR	8711	1'700'000	834'900	41.18%	40.00%	41.18%	720'007	256'500	
Stiftung Zürich-Jobs	Zürich	Arbeitsintegration	Stiftung p.R.	OR	5590	3'450'000	1'000'000	28.99%	30.00%	30.00%	254'185	233'003	
ZAV Recycling AG	Hinwil	Wertstoffrecycling	AG	OR	7300	10'500'000	1'000'000	9.52%	25.00%	9.52%	170'000	170'000	7
SunTechnics Fabrisolar AG	Küsnacht	Energie	AG	OR	8712	200'000	200'000	100.00%	75.00%	100.00%	2'588'058	139'000	
Alfred Escher-Stiftung	Zürich	Geschichtsforschung	Stiftung p.R.	OR	3210	1'000'000	500'000	50.00%	12.50%	12.50%	215'233	59'300	
Schauspielhaus Zürich AG	Zürich	Kultur	AG	OR	3220	1'500'000	565'000	37.67%	33.33%	37.67%	53'347	53'347	
Stiftung Berufslehrverbund Zürich <sup>b</sup>	Zürich	Arbeitsintegration	Stiftung p.R.	OR	2300	700'000	500'000	71.43%	11.11%	11.11%	37'971	34'807	
Forchbahn AG	Zürich	Verkehr	AG	OR	6220	12'207'000	1'378'000	11.29%	14.29%	11.29%	0	0	8
Sihltal Zürich Uetliberg Bahn AG	Zürich	Verkehr	AG	OR	6220	9'723'800	3'168'900	32.59%	14.29%	32.59%	0	0	8
Zürichsee-Schiffahrtsgesellschaft AG	Zürich	Verkehr	AG	OR	6310	11'000'000	2'024'400	18.40%	12.50%	18.40%	0	0	8
Engrosmarkt-Immobilien-gesellschaft AG	Zürich	Liegenschaften	AG	OR	8500	6'300'000	1'650'000	26.19%	33.33%	26.19%	0	0	
Übrige Beteiligungen												3'079'937	
Pensionskasse Stadt Zürich <sup>c</sup>	Zürich	Vorsorge	Stiftung ö.R.									0	
Unfallversicherung Stadt Zürich <sup>c</sup>	Zürich	Versicherung	Anstalt ö.R.									0	
Stiftung Wildnispark Zürich <sup>c</sup>	Horgen	Entwicklung Waldökologie	Stiftung p.R.									0	
Stiftung Werk- und Wohnhaus zur Weid <sup>c</sup>	Mettmens-tetten	Wohn- und Arbeitsan-gebot für suchtkranke Menschen	Stiftung p.R.									0	
Stiftung Zentralbibliothek Zürich <sup>c</sup>	Zürich	Bibliothekarswesen	Stiftung ö.R.									0	
<b>Total Beteiligungen</b>												<b>934'873'541</b>	

**Erläuterungen zu den einzelnen Beteiligungen:**

<sup>a</sup> Originalbeträge EUR in Fr. umgerechnet.

<sup>b</sup> Anteil Kapital Stadt Zürich einschliesslich Beitrag Fr. 350'000 aus Beitragsfonds Finanzdepartement.

<sup>c</sup> Bei diesen Institutionen handelt es sich um selbständige Stiftungen (Pensionskasse Stadt Zürich, Stiftung Wildnispark Zürich, Stiftung Werk- und Wohnhaus zur Weid, Stiftung Zentralbibliothek Zürich) oder um eine selbständige Anstalt (Unfallversicherung Stadt Zürich) ohne Buchwerte in der städtischen Bilanz.

**Erläuterungen zu den spezifischen Risiken:**

- 1 Fluglärmproblematik und Kursschwankungen
- 2 Währungsrisiko
- 3 Warme Winter, Energiepreisentwicklung, Unterbrechung internationale Hochdruckleitungen
- 4 Pflicht der Aktionäre zur Übernahme der anteiligen Jahreskosten
- 5 Projektrisiko
- 6 Nicht einbezahltes Aktienkapital
- 7 Pilotbetrieb mit neuer Technologie; Rohstoffpreise
- 8 Abweichungen des tatsächlichen Betriebsergebnisses vom im Transportvertrag mit dem Zürcher Verkehrsverbund vereinbarten Leistungsentgelt

**Wichtiger Hinweis:**

Einzelnen aufgeführt werden die Beteiligungen ab Fr. 500'000 Buchwert oder Anteil Nominalwert. Andere Beteiligungen sind als Sammelposition unter «Übrige Beteiligungen» zusammengefasst.

## Anhang

## 6.5 Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Erweiterte Sachgruppe	Bezeichnung	Instrument	ISIN	Nominalbetrag 31.12.2019	Zinssatz / Coupon	Gläubigerin	Liberierung	Fälligkeit	Mit der Emmission beauftragte Banken (Joint Lead Banken)	Bemerkungen
<b>Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten</b>										
<b>2014.30</b>	<b>Kurzfristiger Anteil von Anleihen</b>			<b>400 000 000</b>						
		Obligationenanleihe	CH0043918413	150 000 000	3.500%	nicht bekannt	14.08.2008	14.08.2020	CS/UBS/ZKB	
		Obligationenanleihe	CH0109152741	250 000 000	2.125%	nicht bekannt	10.06.2010	10.06.2020	UBS/CS/ZKB	
<b>2014.40</b>	<b>Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen, Schuldscheinen</b>			<b>40 000 000</b>						
		Langfristiges Darlehen	keine ISIN	40 000 000	3.100%	Winterthur Leben	24.03.2003	24.03.2020	ZKB	
<b>Langfristige Finanzverbindlichkeiten</b>										
<b>2062.00</b>	<b>Kassascheine</b>			<b>100 000 000</b>						
		Kassaschein	CH0016231174	100 000 000	3.240%	nicht bekannt	26.06.2003	26.06.2023	CS	
<b>2063.00</b>	<b>Anleihen</b>			<b>4 340 000 000</b>						
		Obligationenanleihe	CH0020498645	375 000 000	2.750%	nicht bekannt	14.02.2005	14.02.2025	CS/UBS/ZKB	
		Obligationenanleihe	CH0024484187	250 000 000	2.550%	nicht bekannt	10.03.2006	10.03.2036	UBS/CS/ZKB	
		Obligationenanleihe	CH0031084087	250 000 000	3.000%	nicht bekannt	08.06.2007	08.06.2022	CS/ZKB/UBS	
		Obligationenanleihe	CH0020498645	125 000 000	2.750%	nicht bekannt	25.03.2009	14.02.2025	ZKB/UBS/CS	Aufstockung
		Obligationenanleihe	CH0039139404	200 000 000	2.875%	nicht bekannt	21.04.2009	21.04.2021	UBS/CS/ZKB	
		Obligationenanleihe	CH0039139404	200 000 000	2.875%	nicht bekannt	21.12.2009	21.04.2021	ZKB/UBS/CS	Aufstockung
		Obligationenanleihe	CH0024484187	200 000 000	2.550%	nicht bekannt	10.03.2010	10.03.2036	ZKB/UBS/CS	Aufstockung
		Obligationenanleihe	CH0123423276	250 000 000	2.375%	nicht bekannt	21.02.2011	21.02.2024	CS/ZKB/UBS	
		Obligationenanleihe	CH0129766215	190 000 000	2.625%	nicht bekannt	10.06.2011	10.06.2038	ZKB/UBS/CS	
		Obligationenanleihe	CH0181377042	250 000 000	1.500%	nicht bekannt	12.04.2012	12.04.2032	ZKB/UBS/CS	
		Obligationenanleihe	CH0186162613	250 000 000	1.000%	nicht bekannt	05.07.2012	05.12.2023	UBS/CS/ZKB	
		Obligationenanleihe	CH0221999813	150 000 000	1.625%	nicht bekannt	26.09.2013	26.09.2024	CS/Raiffeisen/UBS/ZKB	
		Obligationenanleihe	CH0222000413	150 000 000	2.125%	nicht bekannt	26.09.2013	26.09.2033	CS/Raiffeisen/UBS/ZKB	
		Obligationenanleihe	CH0221999813	100 000 000	1.625%	nicht bekannt	05.12.2013	26.09.2024	ZKB/CS/Raiffeisen/UBS	Aufstockung
		Obligationenanleihe	CH0228531460	100 000 000	2.000%	nicht bekannt	18.12.2013	18.12.2043	UBS/Raiffeisen/CS/ZKB	
		Obligationenanleihe	CH0236516784	150 000 000	1.125%	nicht bekannt	06.03.2014	06.03.2023	CS/Raiffeisen/ZKB/UBS	
		Obligationenanleihe	CH0236516834	100 000 000	1.750%	nicht bekannt	06.03.2014	06.03.2029	CS/Raiffeisen/ZKB/UBS	
		Obligationenanleihe	CH0240330016	150 000 000	1.000%	nicht bekannt	25.04.2014	25.04.2022	ZKB/UBS/Raiffeisen/CS	
		Obligationenanleihe	CH0253612581	150 000 000	1.000%	nicht bekannt	30.09.2014	30.03.2027	CS/Raiffeisen/ZKB/UBS	
		Obligationenanleihe	CH0284950505	100 000 000	1.125%	nicht bekannt	26.06.2015	26.06.2040	ZKB/CS/Raiffeisen/UBS	
		Obligationenanleihe	CH0341440318	200 000 000	0.400%	nicht bekannt	21.11.2016	21.11.2046	UBS/CS/Raiffeisen/ZKB	
		Obligationenanleihe	CH0362748292	100 000 000	0.550%	nicht bekannt	08.05.2017	08.05.2037	CS/Raiffeisen/ZKB/UBS	
		Obligationenanleihe	CH0373476107	100 000 000	0.700%	nicht bekannt	24.11.2017	24.11.2039	ZKB/CS/Raiffeisen/UBS	
		Obligationenanleihe	CH0451141417	100 000 000	0.950%	nicht bekannt	19.12.2018	19.12.2042	UBS/CS/Raiffeisen/ZKB	
		Obligationenanleihe	CH0508785752	150 000 000	0.250%	nicht bekannt	26.11.2019	26.05.2039	CS/Raiffeisen/UBS/ZKB	
<b>2064.00</b>	<b>Langfristige Darlehen</b>			<b>25 000 000</b>						
		Langfristiges Darlehen	keine ISIN	25 000 000	1.100%	Schaffhauser Kantonalbank	22.10.2012	22.10.2032	UBS	
<b>Total Finanzverbindlichkeiten</b>				<b>4 905 000 000</b>						



## Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien usw.)

Gewährleistung durch	Gewährleistung gegenüber (Name, Sitz)	Eigentümerin, wesentliche Miteigentümerinnen	Art der Verpflichtung und Angaben zu den gesicherten Leistungen	Datum	Verfallzeit	Währung	Betrag	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
1510 Kultur	Einfache Gesellschaft Kunsthaus-Erweiterung (EGKE)	Stadt Zürich, Zürcher Kunstgesellschaft (ZKG), Stiftung Zürcher Kunsthaus (SZK)	Solidarhaftung aus Einfacher Gesellschaft Kunsthaus-Erweiterung (EGKE). Der Betrag ergibt sich aus den Verbindlichkeiten der ZKG und SZK in der Jahresrechnung der EGKE per Bilanzstichtag. Per 31. Dezember 2019 war dies 0.  Eventualverbindlichkeit: Ein nach Auflösung und Liquidation der EGKE verbleibender Verlust trägt die Stadt Zürich	-	-	Fr.	nicht ermittelbar	Beiträge als Gesellschafterin <sup>1)</sup>
2000 Finanzdepartement Departementssekretariat	Pensionskasse Stadt Zürich (PKZH)	selbständige Stiftung des öffentlichen Rechts	Verlustdeckungsgarantie für Restfinanzierungsdarlehen (2. Hypotheken) an gemeinnützige Wohnbauträger aus Mitteln der PKZH im Rahmen der städtischen Wohnbauförderung	-	-	Fr.	388'360'455	Arbeitnehmerinnen- und Arbeitgeberinnenbeiträge <sup>1)</sup>
2021 Liegenschaften Stadt Zürich	Senn Gruppe	Aktionariat	Verpflichtung zur Übernahme der Projektierungskosten für das projektierte Gewerbehäus (Baufeld A) auf dem Koch-Areal, falls das Projekt aus Gründen, welche die Senn Gruppe nicht zu verantworten hat, nicht realisiert werden kann.	27.09.2017	-	Fr.	1'811'000	-
3000 Gesundheits- und Umweltsdepartement Departementssekretariat	Eidgenössische Steuerverwaltung	Bund	Der Triagestelle zur Vermittlung von Notfallanrufen wird vom Kanton ein Beitrag an die Betriebskosten ausgerichtet. Diese haben Kanton und Gemeinden je zur Hälfte zu tragen. Der vom Kanton der Stadt in Rechnung gestellte Gemeindeanteil 2019 enthält keinen Mehrwertsteueranteil, da die Mehrwertsteuerpflicht der in Rechnung gestellten Leistung Gegenstand eines laufenden Verfahrens ist. Sollte in diesem Verfahren eine Mehrwertsteuerpflicht festgestellt werden, behält sich der Kanton deren Nachforderung vor.	-	-	Fr.	56'980	Fr. 740'000 (ohne MWST-Anteil)
	Stiftung Alterswohnungen der Stadt Zürich	selbständige Stiftung des öffentlichen Rechts	Garantie für die Verpflichtung der stiftungseigenen Depositenkasse	-	-	Fr.	max. 20'000'000	Subventionsbeiträge an Spitex <sup>1)</sup>
3035 Stadtsptial Triemli	Klagerschaft	-	nicht durch die Haftpflichtversicherung gedeckte Schadenssumme	-	-	Fr.	nicht ermittelbar	-
3555 Entsorgung + Recycling Fernwärme	HHKW Aubrugg AG	Stadt Zürich (40%) EKZ (40%) Zürich Holz AG (20%)	Mindestholzpreisgarantie Fr. 47.50 / MWh	30.06.2009	nach 10 Jahren erstmals, danach alle 2 Jahre kündbar	Fr.	s. Spalte «Angaben zu den gesicherten Leistungen»	-
	Fernwärme Zürich AG	Stadt Zürich (60%) EnBW Kraftwerke AG (40%)	Mindestabnahmepreis für Strom Rp. 6.51 / KWh	26.05.2010	31.12.2020	Fr.	s. Spalte «Angaben zu den gesicherten Leistungen»	Fr. 467'604
	Fernwärme Zürich AG	Stadt Zürich (60%) EnBW Kraftwerke AG (40%)	Mindestabnahmepreis für Wärmeenergie Fr. 12.50 / MWh	26.05.2010	31.12.2020	Fr.	s. Spalte «Angaben zu den gesicherten Leistungen»	-
3555 Entsorgung + Recycling Fernwärme	Fernwärme Zürich AG	Stadt Zürich (60%) EnBW Kraftwerke AG (40%)	Anlagemietvertrag mit Defizitgarantie	26.05.2010	31.12.2020	Fr.	2'211'515	-

**Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien usw.)**

Gewährleistung durch	Gewährleistung gegenüber (Name, Sitz)	Eigentümerin, wesentliche Miteigentümerinnen	Art der Verpflichtung und Angaben zu den gesicherten Leistungen	Datum	Verfallzeit	Währung	Betrag	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
3570 Grün Stadt Zürich	Dritte	Grün Stadt Zürich	Übernahme Gebäudeinvestitionen zu definierten Restbuchwerten gemäss landwirtschaftlichen Pachtverträgen	-	-	Fr.	219'162	-
4000 Hochbaudepartement Departements- sekretariat	Privatperson Unternehmung	Privatperson Unternehmung	Laufende Rechtsstreitigkeiten Laufende Rechtsstreitigkeiten	-	-	Fr.	nicht ermittelbar	-
4530 Elektrizitätswerk	KKW Gösgen-Däniken AG	Aktionariat	nicht einbezahltes Aktienkapital	-	-	Fr.	9'000'000	-
	AWEL Amt für Abfall, Wasser, Energie und Luft	Kanton Zürich	Abschluss Geothermie-Erkundungsbohrung Gewährleistung Bohrlochverfüllung	-	-	Fr.	500'000	-
	RTE Réseau de transport d'électricité SA FR-La Défense	Aktionariat	Bankgarantie der Zürcher Kantonalbank (ZKB) für die Errichtung eines Bilanzkreises in Frankreich	-	-	EUR	434'800	-
	-	-	Die im Jahr 2016 beschlossene Verkaufsverpflichtung der Beteiligungen an Kernkraftwerken könnte eine zukünftige Verbindlichkeit verursachen. Die Höhe oder Art der Verbindlichkeit kann zu diesem Zeitpunkt nicht beziffert werden. Änderung Art. 125 der Gemeindeordnung aufgrund der Gemeindeabstimmung vom 5. Juni 2016	-	-	Fr.	nicht ermittelbar	-
4540 Verkehrsbetriebe	Eidgenössische Steuerverwaltung	Bund	Solidarhaftung innerhalb der Mehrwertsteuergruppe des Zürcher Verkehrsverbundes	-	-	Fr.	nicht ermittelbar	-
	Zürcher Verkehrsverbund	Kanton Zürich	Leistungsentgelt Verkehrsverbund (Abgeltung Verkehrsbetriebe Zürich Fahrplanjahr 2019; Angebotsvereinbarung 0346/7+8). Für die abgeltungsberechtigten Linien der Verkehrsbetriebe Zürich wurde am 27.08.2018 eine Abgeltungsvereinbarung mit dem Bundesamt für Verkehr (BAV) abgeschlossen. Diese Vereinbarung sieht ungedeckte Kosten von Fr. 8'558'981 (Bundesanteil Fr. 2'879'790 und Kantonsanteil Fr. 5'679'191) vor, welche den Verkehrsbetrieben Zürich über das Leistungsentgelt des Verkehrsverbundes bereits im Jahr 2019 entschädigt wurden. Der zwingende Ausweis und die NaFr.ührung der Reserven gemäss Art. 36 PBG im Eigenkapital kann aufgrund der terminlichen Abläufe innerhalb des Finanzierungssystems im Kanton Zürich und gemäss Vereinbarung vom 11. Juli 2011 erst mit der Verwendung des Bilanzgewinnes des Folgejahres, also des Geschäftsjahres 2020 erfolgen.	-	-	Fr.	nicht ermittelbar	-
5500 Sozialdepartement Departements- sekretariat	Stiftung Zürcher Kinder- und Jugendheime	selbständige Stiftung des privaten Rechts	Garantie anteilige Übernahme Grundstückgewinnsteuer bei Veräusserung der Liegenschaft Flims (STRB Nr. 2036/2001)	-	-	Fr.	450'000	-

**Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien usw.)**

Gewährleistung durch	Gewährleistung gegenüber (Name, Sitz)	Eigentümerin, wesentliche Miteigentümerinnen	Art der Verpflichtung und Angaben zu den gesicherten Leistungen	Datum	Verfallzeit	Währung	Betrag	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
5515 Amt für Zusatzleistungen zur AHV/IV	Diverse Krankenkassen	Diverse	Das Bundesverwaltungsgericht hat in zwei Urteilen entschieden, dass die von den Pflegeheimen verwendeten, sogenannten Mittel und Gegenstände (MiGeL) zu den Pflegekosten gehören und von den Krankenversicherungen nicht mehr zusätzlich zu vergüten sind. Im Kanton Zürich werden durch Pflegepersonal angewendete MiGeL-Materialien seit 1. Januar 2018 durch die Restfinanzierer (Stadt Zürich, AZL) über vereinbarte MiGeL-Pauschalen finanziert. Während die grossen Krankenkassenverbände auf die Rückabwicklung der vergüteten MiGeL-Materialien für die Jahre 2015 bis 2017 verzichten, versuchen kleinere Krankenkassen (unter Tarifsuisse AG) für frühere Jahre nach wie vor Rückforderungen geltend zu machen. Diese Rückforderungen sind aber noch sehr unsicher und auch betragsmässig unklar. Eine Schätzung liegt bei wenigen Mio. Fr. für diese 3 Jahre	-	-	Fr.	nicht ermittelbar	-
5550 Soziale Dienste	Vermieterschaft	Diverse	Garantieerklärungen bei Wohnungswechsel von Klientinnen und Klienten in der im Mietvertrag vereinbarten Höhe, max. jedoch in der Höhe von drei Monatsmieten (Beschluss der Sozialbehörde der Stadt Zürich vom 29.06.2006)	-	-	Fr.	nicht ermittelbar	-
Stadt Zürich	Dritte	Diverse	Übrige laufende Rechtsstreitigkeiten	-	-	Fr.	nicht ermittelbar	-

<sup>1)</sup> Die aufgeführten Zahlungsströme stehen nicht im Zusammenhang mit den gesicherten Leistungen.

## Weitere Verbindlichkeiten (Altlasten)

Gewährleistung durch	Standort	Eigentümerin, wesentliche Miteigentümerinnen	Angaben zu den gesicherten Leistungen	Spezifische zusätzliche Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
2021 Liegenschaften Stadt Zürich	diverse Standorte auf Stadtgebiet	Stadt Zürich Liegenschaften	-	Erwähnte Standorte im Altlastenverdachtsflächen-Kataster	-
2034 Wohnen und Gewerbe	diverse Standorte auf Stadtgebiet	Stadt Zürich Wohnen und Gewerbe	-	Erwähnte Standorte im Altlastenverdachtsflächen-Kataster	-
3515 Tiefbauamt	diverse Standorte auf Stadtgebiet	Stadt Zürich Tiefbauamt	-	Erwähnte Standorte im Altlastenverdachtsflächen-Kataster, zum Teil bereits saniert	-
3515 Tiefbauamt	SW5698 Aubruggstrasse	Stadt Zürich Tiefbauamt	Untersuchungsbedürftig, von AWEL verfügt Kosten für Untersuchung Fr. 50'000 während 5 Jahren	Erwähnter Standort im Altlastenverdachtsflächen-Kataster	-
3535 und 3550 Entsorgung + Recycling Abwasser und Abfall	Sondermülldeponie Kölliken (SMDK)	Konsortium: Kantone Aargau und Zürich, Basler Chemische Industrie (BCI), Stadt Zürich (ERZ)	Beitrag an das Sanierungsprojekt (bis voraussichtlich 2020) und Nachsorge (ab 2021 bis ca. 2028) dieser Altlast. Anteil der Stadt Zürich: 8.33 % der anfallenden Kosten. Für die Stadt Zürich (ERZ) werden diese gemäss Finanzplan 2018-2021 Fr. 2,56 Mio. / Jahr betragen. Gemäss Finanzplan Nachsorgephase 2021 bis 2028 werden für ERZ Kosten von rund Fr. 200'000 / Jahr geschätzt. Rückstellung von Fr. 2,5 Mio.	Ausserordentliche Situation 2016 bis 2019: Zuzufolge sehr grosser Liquidität wegen hoher Subventionszahlungen des BAFU (VASA-Gelder) und bereits bestehender Liquiditätsreserven sind die Beiträge der Konsortialen für das Jahr 2016 bis 2019 entfallen.	-
3550 Entsorgung + Recycling Abfall	KHKW Josefstrasse Kataster der belasteten Standorte (KbS) Nr. 0261/D.0086 0261/I.3049 (8 Teilflächen)	Stadt Zürich Entsorgung + Recycling	Die Verbindlichkeiten sind noch nicht abschätzbar. Rückstellung Fr. 2 Mio.	Das AWEL beurteilt den Standort als belastet, aber weder überwachungs- noch sanierungsbedürftig. Beim zukünftigen Projekt «Umnutzung KHKW Josefstrasse» muss die Altlastenentsorgung mitberücksichtigt werden.	-
3550 Entsorgung + Recycling Abfall	KHKW Hagenholz Kataster der belasteten Standorte (KbS) Nr. 0261/I.7509 0261/I.7510 0261/D.0044 0066/D.0027	Stadt Zürich Entsorgung + Recycling	Sanierungsbedürftiger Standort «alter Fleischmehlbetrieb» (FMB). Diverse andere «potenziell belastete Industriestandorte» aus den handwerklich-industriellen KVA-Tätigkeiten auf dem Areal des KHKW Hagenholz. Verbindlichkeiten werden in den jeweiligen Projekten ausgewiesen.	Gemäss KbS sind keine schädlichen/lästigen Einwirkungen zu erwarten, somit besteht kein Sanierungsbedarf bis ein den Standort tangierendes Bauprojekt ausgeführt wird. Das AWEL verlangt eine jährliche Überwachung des Grundwassers (CKW) ab 2018. Kosten Fr. 4'500 / Jahr.	Fr. 4'500
3550 Entsorgung + Recycling Abfall	Hardhof (früherer Fleischmehlbetrieb (FMB) des ehemaligen AWZ Kataster der belasteten Standorte (KbS) Nr. 0261/I.5211-001	Stadt Zürich Wasserversorgung	Sanierungsbedürftiger Standort «alter Fleischmehlbetrieb» (FMB). Beitrag ERZ an die seit 1992 laufenden Sicherungsmassnahmen (Abpumpen von CKW-belastetem Grundwasser), welche durch die WVZ vorgenommen werden. Die Sicherungsmassnahmen werden bis auf weiteres im jetzigen Umfang weitergeführt.	Die WVZ lässt den Standort und die CKW-Belastung im Jahr 2020 im Detail untersuchen. Kostenpunkt für ERZ im Jahre 2021 rund Fr.100'000.  s. auch Altlast 4525 Wasserversorgung	Fr. 8'200

## Weitere Verbindlichkeiten (Altlasten)

Gewährleistung durch	Standort	Eigentümerin, wesentliche Miteigentümerinnen	Angaben zu den gesicherten Leistungen	Spezifische zusätzliche Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
3550 Entsorgung + Recycling Abfall	Gemeinde Dietlikon Kiesgrubenauffüllung Kataster der belasteten Standorte (KbS) Nr. 0054/D.1-1 und D.1-2 0054/D3, D.3-1 und D.3-2 0054/D.4, 0054/D.5 00054/D.5, 0054/D.6 0054/D.7, 0054/D.8 0054/D.9-1 und 0054/D.9-2	Gemeinde Dietlikon Gemeinde Bassersdorf KIBAG Kanton Zürich Verschiedene Private  Stadt Zürich Entsorgung + Recycling als potenziell Mitbeteiligte	Beitrag der Stadt Zürich (ERZ) von 5 % an die laufenden Überwachungskosten der gemäss AWEL überwachungsbedürftigen Standorte; entsprechend einem im Jahr 2007 einvernehmlich festgelegten Verteilschlüssel. Rückstellungen von Fr. 50 Mio.	In der technischen Voruntersuchung wird ein Sanierungsbedarf verneint. Hingegen besteht bei diversen Standorten Überwachungsbedarf. Die Baudirektion des Kantons Zürich verzichtet derzeit auf die Anordnung von Sanierungsmassnahmen.	Fr. 1'500
3550 Entsorgung + Recycling Abfall	Deponie Homberg Grundstück Kat.-Nr. 4861 Kataster der belasteten Standorte (KbS) Nr. 0062/D.0007	Stadt Kloten	Gesamtbeitrag an die Sanierung dieser Altlast in noch unbekannter Höhe, sowohl was den Gesamtbetrag als auch was den (allfälligen) Beitrag der Stadt Zürich betrifft. Rückstellungen von Fr. 6 Mio.	Die Stadt Zürich (ERZ) kann höchstens aufgrund ihrer Stellung als (gesetzeskonformer) Lieferant von Kehricht in den Verteilschlüssel mit einbezogen werden. Verantwortlich für das Sanierungsprojekt ist die Stadt Kloten. Keine diesbezüglichen Neuigkeiten der Stadt Kloten oder des AWEL im 2019.	-
3550 Entsorgung + Recycling Abfall	Deponie Hardwald Gemeinden Weiningen und Unterengstringen Grundstücke Kat. - Nr. 1924, 2301, 2640, 2643, 2660, 2677, 3120, 2121, 3124, 3127 Kataster der belasteten Standorte (KbS) Nr. 0249/D.0001, 0249/D.0004, 0251/D.0001 und 0251/D.004	Holzcorporation Weiningen, AGIR AG  Nebeneigentümer: Kloster Fahr, Bundesamt für Strassen (ASTRA)  Stadt Zürich Entsorgung + Recycling als Haupt-Abfalllieferantin und Betreiberin der Deponie	Beitrag an die Sanierung dieser Altlast in noch unbekannter Höhe, sowohl was den Gesamtbetrag als auch was den Beitrag der Stadt Zürich betrifft. Die Sanierungsverfügung der kantonalen Baudirektion ist im Haus. Die Stadt Zürich ist als Hauptverursacher der Altlast im Lead und übernimmt die Realleistungen. Die Kostenverteilungsverfügung ist noch ausstehend. Rückstellungen von Fr. 50 Mio.	Kosten für die Erarbeitung von Sanierungsvarianten fallen ab etwa Mitte 2020 an. Die Sanierungsverfügung des AWEL wurde von der AGIR AG angefochten, die Beschwerde wurde vom kantonalen Baurekurs-Gericht Mitte 2019 abgelehnt.	-
3570 Grün Stadt Zürich	diverse Standorte auf Stadtgebiet	Stadt Zürich Grün Stadt Zürich	Kostenfolge derzeit nicht bezifferbar	Derzeit keine Verpflichtung zur Sanierung, Auflagen z.B. bei geplanter Bautätigkeit möglich	-
3570 Grün Stadt Zürich	Schiessanlage Gänziloo WD7241, WD7242, WD8474	Stadt Zürich Grün Stadt Zürich	Es sind mehrere Departemente und Private beteiligt. Die Sanierungskosten werden geschätzt rund Fr. 8 Mio. betragen. Ein Grossteil des Geldes sollte je nach gewähltem Verfahren zurückvergütet werden, so dass am Ende Fr. 1 Mio. bei der Stadt Zürich verbleibt.	Die Polizeischiessanlage Gänziloo wird durch Immobilien Stadt Zürich ab 2020 saniert (STRB Nr. 27/2020). Für die andern Anlagen (ehemalige Militärschiessanlage sowie eine weitere 300m-Anlage, eine 50m-Anlage sowie zwei 25m-Anlagen), die zum Teil auf Land von Privaten liegen, wird 2020 ein Sanierungskonzept erstellt.	-

## Weitere Verbindlichkeiten (Altlasten)

Gewährleistung durch	Standort	Eigentümerin, wesentliche Miteigentümerinnen	Angaben zu den gesicherten Leistungen	Spezifische zusätzliche Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
4040 Immobilien Stadt Zürich	Siemens-Areal AR6710 Kataster der belasteten Standorte (KbS) Nr. 0261.I.5013	Stadt Zürich Immobilien	Überwachungskosten 2019 ca. Fr. 20'000, 2020 ca. Fr. 40'000 Offerte Sanierung ca. Fr. 0,5 Mio. bis Fr. 1 Mio.	Detailuntersuchung und allenfalls Sanierungsmassnahmen notwendig. Gebäude wird von Ecosens mit Sonden überwacht. Instandsetzungstermin: Zeitpunkt offen.	-
4040 Immobilien Stadt Zürich	Schiessanlage Hasenrain AR6300 Kataster der belasteten Standorte (KbS) Nr. 0261.I.5009-002	Stadt Zürich Immobilien	Grobkostenschätzung: Rückbau/Instandsetzung Kugelfänge und Überschussbereich Fr. 1 Mio. bis Fr. 2 Mio.	Detailuntersuchung und allenfalls Sanierungsmassnahmen notwendig. Zukünftige Nutzung wird abgeklärt, auf deren Basis wird das weitere Vorgehen definiert.	-
4040 Immobilien Stadt Zürich	Schulanlage Hardau und Familiengartenareal AU6853 Kataster der belasteten Standorte (KbS) Nr. 0261/D.0164	Stadt Zürich Immobilien	Schätzung Untersuchung: < Fr. 30'000	Voruntersuchung vor Instandsetzung. Instandsetzungstermin: 2030 bis 2035	-
4040 Immobilien Stadt Zürich	Amtshaus V und Haus der Industriellen Betriebe AA1591 Kataster der belasteten Standorte (KbS) Nr. 0261/I.1009	Stadt Zürich Immobilien	Schätzung Untersuchung: < Fr. 30'000	Voruntersuchung Ende 2019 abgeschlossen. Instandsetzung: ab 2023 geplant	-
4040 Immobilien Stadt Zürich	Werkhof Entsorgung + Recycling Riedgrabenweg Haus der Industriellen Betriebe SW 5664 Kataster der belasteten Standorte (KbS) Nr. 0261/I.7515	Stadt Zürich Immobilien	Schätzung Untersuchung: < Fr. 30'000	Voruntersuchung vor Instandsetzung. Instandsetzungstermin: Zeitpunkt offen	-
4525 Wasserversorgung	Hardhof AL8634 Kataster der belasteten Standorte (KbS) Nr. 0261/I.5211-001	Stadt Zürich Wasserversorgung	Ein Teil der Parzelle ist als sanierungsbedürftiger Betriebsstandort im Kataster der belasteten Standorte eingetragen. Höhe der Kosten noch nicht abschätzbar (abhängig vom Ergebnis der geplanten Voruntersuchung).	Die geplante Voruntersuchung soll Aufschluss über die Abgrenzung des Perimeters geben und als Grundlage für eine allfällige Sanierung dienen im Hinblick auf die zukünftige Nutzung des Grundwasserfeldes Hardhof.  s. auch Altlast 3550 Entsorgung + Recycling, Abfall	Fr. 16'600
4530 Elektrizitätswerk	Unterwerk Oerlikon OE6179	Stadt Zürich ewz	Fr. 6,7 Mio.	Im Falle einer Bautätigkeit ist die Stadt aufgrund von AWEL-Verfügungen zur Sanierung des Grundstücks verpflichtet.	-
4530 Elektrizitätswerk	Werkhof Herdern IQ7002 und IQ7005	Stadt Zürich ewz	Fr. 0,5 Mio.	Im Falle einer Bautätigkeit ist die Stadt aufgrund von AWEL-Verfügungen zur Sanierung des Grundstücks verpflichtet.	-

Kurzfristige Rückstellungen		Stand	Bildung inkl.	Verwendung	Umbuchung	Stand	Begründung
		01.01.2019	Erhöhung (+)	Auflösung (-)	(+/-)	31.12.2019	
2050	Mehrleistungen des Personals	- 64 950 596.10	- 4 374 509.40	7 563 582.73	0.00	- 61 761 522.77	A
2051	Andere Ansprüche des Personals	- 144 944.00	- 1 069 034.00	144 944.00	0.00	- 1 069 034.00	B
2052	Prozesse	- 900 000.00	- 1 345 374.81	350 000.00	0.00	- 1 895 374.81	C
2053	Nicht versicherte Schäden	- 7 184 200.00	- 1 381 750.00	1 056 000.00	0.00	- 7 509 950.00	D
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	E
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	- 3 110 745.00	0.00	3 110 745.00	- 3 339 826.00	- 3 339 826.00	F
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	G
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	H
2058	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	I
2059	Übrige Rückstellungen	- 716 000.00	- 82 000.00	124 685.71	0.00	- 673 314.29	J
<b>Total kurzfristige Rückstellungen</b>		<b>- 77 006 485.10</b>	<b>- 8 252 668.21</b>	<b>12 349 957.44</b>	<b>- 3 339 826.00</b>	<b>- 76 249 021.87</b>	

## Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Buchwert
		31.12.2019
A	Mehrzeiten und Ferienguthaben des Personals	- 61 761 522.77
B	Diverse Lohnfortzahlungen	- 310 134.00
	Sozialplan Werkstattbetriebe (ERZ Abwasser)	- 758 900.00
C	Rechtsstreitigkeiten Personal	- 360 000.00
	Anwalts- & Verfahrenskosten für Rechtsklage (LSZ)	- 200 000.00
	Klage Tarifsuisse (Stadtspitäler)	- 223 140.60
	Prozesskosten Fall Informatik (Stadtspital Triemli)	- 1 112 234.21
D	Nicht versicherte Schäden	- 7 509 950.00
F	Belastete Verträge (ewz) kurzfristiger Anteil	- 3 339 826.00
J	Rostsanierung Busgeschäft MAN und Schadstoffsanierung Schienenfahrzeuge (VBZ)	- 591 314.29
	Rückerstattungen von zu hohen Gebühren bei Trauungen (Bevölkerungsamt)	- 82 000.00
<b>Total kurzfristige Rückstellungen</b>		<b>- 76 249 021.87</b>

Langfristige Rückstellungen		Stand	Bildung inkl.	Verwendung	Umbuchung	Stand	Begründung
		01.01.2019	Erhöhung (+)	Auflösung (-)	(+/-)	31.12.2019	
2081	Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	K
2082	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	L
2083	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	M
2084	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	N
2085	Übrige betriebliche Tätigkeit	- 351 992 793.00	- 15 090 433.00	0.00	3 339 826.00	- 363 743 400.00	O
2086	Vorsorgeverpflichtungen	- 1 440 000.00	0.00	0.00	0.00	- 1 440 000.00	P
2087	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Q
2088	Investitionsrechnung	- 28 443 099.84	- 162 986.00	669 137.40	0.00	- 27 936 948.44	R
2089	Übrige Rückstellungen	- 3 722 320.76	0.00	67 407.00	0.00	- 3 654 913.76	S
<b>Total langfristige Rückstellungen</b>		<b>- 385 598 213.60</b>	<b>- 15 253 419.00</b>	<b>736 544.40</b>	<b>3 339 826.00</b>	<b>- 396 775 262.20</b>	

## Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Buchwert
		<b>43 830.00</b>
O	Sanierung Altlasten Deponien Hardwald/Homberg (ERZ Abfall)	- 56 000 000.00
	Sanierung Altlasten Josefstrasse (ERZ Abfall)	- 2 000 000.00
	Sanierung Sondermülldeponie Kölliken (ERZ Abwasser)	- 2 500 000.00
	Belastete Beschaffungsverträge im Energie- oder Mehrwertbereich. Mehrheitlich mit Kernenergie-Kraftwerken (ewz)	- 303 243 400.00
P	Sozialplan Kehrichtheizkraftwerk Josefstrasse (ERZ Abfall)	- 1 440 000.00
R	Rückbau und Altlastensanierung Kehrichtheizkraftwerk Josefstrasse (ERZ Fernwärme)	- 17 162 000.00
	Rückbau OC-Heizzentrale (ERZ Fernwärme)	- 640 000.00
	Rückbau ARA Glatt (ERZ Abwasser)	- 5 500 000.00
	Diverse kleinere Vorhaben	- 188 236.00
	Diverse Mängelbehebungen am Bau (Immobilien Stadt Zürich)	- 4 446 712.44
S	Rostsanierung Busgeschäft MAN und Schadstoffsanierung Schienenfahrzeuge für die Jahre 2021ff (VBZ)	- 3 654 913.76
<b>Total langfristige Rückstellungen</b>		<b>- 396 775 262.20</b>



Veränderungen	Stand 01.01.2019	Umbuchung Neubewertung*	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds im Eigenkapital		Übertragungen	Vorfinanzierungen		Jahresergebnis		Stand 31.12.2019
			Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme		Einlage	Entnahme	Ertragsü.	Aufwandü.	
<b>2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>	<b>- 2 454 025 553.01</b>											<b>- 2 656 400 371.18</b>
Spezialfinanzierung Wasserversorgung	- 156 410 485.99	- 2 348 256.00	- 22 091 124.44	0.00								- 180 849 866.43
Spezialfinanzierung ERZ Abwasser	- 204 466 428.49	154 105.44	- 58 147 850.88	4 551 700.81								- 257 908 473.12
Spezialfinanzierung ERZ Abfall	- 257 175 325.79	41 024 959.64	- 39 435 508.84	19 151 315.46								- 236 434 559.53
Spezialfinanzierung ERZ Fernwärme	- 89 413 719.69	57 010.00	- 28 259 368.87	0.00								- 117 616 078.56
Spezialfinanzierung Elektrizitätswerk	- 1 617 122 258.10	10 428 583.00	- 113 420 667.25	3 816 525.02								- 1 716 297 817.33
Spezialfinanzierung Verkehrsbetriebe	- 92 738 029.98	0.00	- 3 725 737.76	22 945 800.78								- 73 517 966.96
Spezialfinanzierung Wohnen und Gewerbe VV	0.00	304 071.00	- 32 970 219.91	5 724 565.00								- 26 941 583.91
Spezialfinanzierung Gastronomie	0.00	19 996.00	- 8 227 415.19	931 455.94								- 7 275 963.25
Spezialfinanzierung Parkierungsbauten	- 27 091 042.28	0.00	- 1 813 711.63	975 506.60								- 27 929 247.31
Spezialfinanzierung Parkgebühren	- 4 265 913.48	0.00	- 42 595.44	0.00								- 4 308 508.92
Spezialfinanzierung Blaue Zonen	- 5 342 349.21	24 314.00	- 2 002 270.65	0.00								- 7 320 305.86
<b>2910 Fonds im Eigenkapital</b>	<b>- 1 356 529 123.53</b>											<b>- 1 386 025 641.72</b>
Fonds Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	- 14 632 008.00				- 315 500.00	30 000.00						- 14 917 508.00
Liegenschaftsfonds Wohnen und Gewerbe FV	- 318 186 254.48				- 7 278 964.52	3 262 712.00	43 543 106.48					- 278 659 400.52
Liegenschaftsfonds Wohnen und Gewerbe VV	- 961 084 972.56				- 32 931 013.06	8 677 631.00	- 43 543 106.48					- 1 028 881 461.10
Liegenschaftsfonds Gastronomie	- 62 625 888.49				- 2 109 551.10	1 168 167.49						- 63 567 272.10
<b>2930 Vorfinanzierungen</b>	<b>- 13 032 116.06</b>											<b>- 13 032 116.06</b>
Vorfinanzierung Einhausung Schwamendingen	- 13 032 116.06							0.00	0.00			- 13 032 116.06
<b>2950 Aufwertungsreserve*</b>	<b>- 130 117 483.62</b>											<b>0.00</b>
Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	- 179 782 266.70	179 782 266.70										0.00
Aufwertungsreserve Wasserversorgung	- 2 348 256.00	2 348 256.00										0.00
Aufwertungsreserve ERZ Abwasser	154 105.44	- 154 105.44										0.00
Aufwertungsreserve ERZ Abfall	41 024 959.64	- 41 024 959.64										0.00
Aufwertungsreserve ERZ Fernwärme	57 010.00	- 57 010.00										0.00
Aufwertungsreserve Elektrizitätswerk	10 428 583.00	- 10 428 583.00										0.00
Aufwertungsreserve Wohnen und Gewerbe VV	304 071.00	- 304 071.00										0.00
Aufwertungsreserve Gastronomie	19 996.00	- 19 996.00										0.00
Aufwertungsreserve Parkgebühren	0.00	0.00										0.00
Aufwertungsreserve Blaue Zonen	24 314.00	- 24 314.00										0.00
<b>2960 Neubewertungsreserve FV*</b>	<b>49 222 434.54</b>	- 49 222 434.54										<b>0.00</b>
<b>2990 Jahresergebnis</b>	<b>0.00</b>									- 83 237 270.06	0.00	<b>- 83 237 270.06</b>
<b>2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</b>	<b>- 1 275 673 854.89</b>	- 130 559 832.16										<b>- 1 406 233 687.05</b>
<b>Total</b>	<b>- 5 180 155 696.57</b>	<b>0.00</b>	<b>- 310 136 470.86</b>	<b>58 096 869.61</b>	<b>- 42 635 028.68</b>	<b>13 138 510.49</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>- 83 237 270.06</b>	<b>0.00</b>	<b>- 5 544 929 086.07</b>

\* Per 31.12.2019 werden die Wertänderungen aufgrund der Neubewertungen wie folgt aufgelöst (§ 179 Abs. 3 GG):

- Die Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt und die Neubewertungsreserve FV werden dem Konto 2999 «Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre» zugewiesen.
- Die Aufwertungsreserve der einzelnen Eigenwirtschaftsbetriebe werden dem entsprechenden Spezialfinanzierungskonto des Eigenwirtschaftsbetriebs zugewiesen.

Konto	Bezeichnung	Zweck / Rechtsgrundlage	Vermögen am 31.12.2018	Erfolgsrechnung 2019			Vermögen am 31.12.2019
				Verwendungen	Zinsertrag	Übrige Erträge	
	<b>Gesamttotal</b>		<b>- 42 824 838.46</b>	<b>3 961 971.66</b>	<b>0.00</b>	<b>- 1 530 046.25</b>	<b>- 40 392 913.05</b>
<b>1500</b>	<b>Präsidialdepartement Departementssekretariat</b>						
2092 00 001	Allgemeiner Spendenfonds des Präsidialdepartements	Verwendung für kulturelle Zwecke im Rahmen der Aufgaben des Präsidialdepartements. Es können auch die städtischen Sammlungen unterstützt werden, wie Archive, Bibliotheken, Museen usw. STRB Nr. 1585/2011	- 41 395.41	41.40	0.00	- 422.40	- 41 776.41
<b>1520</b>	<b>Museum Rietberg</b>						
2092 00 001	Allgemeiner Spendenfonds des Museums Rietberg	Verwendung zugunsten des Museums Rietberg entsprechend dem Wunsch der Donatoren oder - wenn ein solcher fehlt - nach dem Ermessen und Antrag der Direktorin/des Direktors. STRB Nr. 1585/2011	- 1 192 943.55	738 658.51	0.00	- 227 275.99	- 681 561.03
2092 00 002	Fonds des Rietberg-Kreises	Verwendung zugunsten des Museums Rietberg, insbesondere für Ankäufe von Kunstwerken. STRB Nr. 1585/2011	- 150 877.27	297 959.15	0.00	- 189 000.00	- 41 918.12
<b>1530</b>	<b>Bevölkerungsamt</b>						
2092 00 003	Rolf Peter-Fonds	Verwendung zugunsten des Fahrdienstes des Bevölkerungsamts für die Abhaltung des jährlichen Weihnachtssessens. STRB Nr. 1585/2011	- 11 167.00	941.15	0.00	0.00	- 10 225.85
<b>2000</b>	<b>Finanzdepartement Departementssekretariat</b>						
2092 00 004	Beitragsfonds Finanzdepartement	Beiträge für gemeinnützige, wohltätige, kulturelle und andere im öffentlichen Interesse oder im Interesse der Stadt Zürich liegende Zwecke. STRB Nr. 1585/2011	- 7 611 228.07	524 023.35	0.00	0.00	- 7 087 204.72
2092 00 005	Klöti-Waser-Fonds zur Verschönerung	Verwendung für die Verschönerung der Stadt Zürich und zur Vermehrung der Grünflächen in der Stadt. Es können auch besondere Investitionen oder Anschaffungen für die Verschönerung getätigt werden. STRB Nr. 1585/2011	- 3 412 097.84	12 286.00	0.00	0.00	- 3 399 811.84

Konto	Bezeichnung	Zweck / Rechtsgrundlage	Vermögen am 31.12.2018	Erfolgsrechnung 2019			Vermögen am 31.12.2019
				Verwendungen	Zinsertrag	Übrige Erträge	
<b>2520</b>	<b>Stadtpolizei</b>						
2092 00 006	Unterstützungsfonds Stadtpolizei	Verwendung zur Unterstützung der Mitglieder der Stadtpolizei, insbesondere bei Krankheit, Invalidität, Unfall und anderen Notfällen. Unterstützung von Hinterlassenen im Todesfall. Beiträge an die Kosten ehrender Bezeugungen bei der Bestattung sowie Beiträge an die Berufsverbände des Polizeikorps und für ausserordentliche kulturelle Veranstaltungen und soziale Aufgaben. STRB Nr. 1585/2011	- 177 947.85	177.95	0.00	- 2 000.00	- 179 769.90
<b>2550</b>	<b>Schutz &amp; Rettung</b>						
2092 00 006	Unterstützungsfonds Schutz & Rettung	Verwendung zur Unterstützung der Mitglieder von Schutz und Rettung, insbesondere bei Krankheit, Invalidität, Unfall und anderen Notfällen. Unterstützung von Hinterlassenen im Todesfall. Beiträge an die Kosten ehrender Bezeugungen bei der Bestattung. STRB Nr. 1585/2011	- 385 489.30	385.50	0.00	- 1 000.00	- 386 103.80
<b>3000</b>	<b>Gesundheits- und Umweltdepartement Departementssekretariat</b>						
2092 00 007	Paul Eisenring-Fonds für ein aktives Alter	Verwendung zur finanziellen Unterstützung von einzelnen Bewohnerinnen und Bewohnern der Altersheime und Pflegezentren sowie der angegliederten ambulanten Einrichtungen der AHZ und PZZ. Ausrichtung von Geschenken an die Bewohnerinnen und Bewohner zu hohen Geburtstagen oder anderen besonderen Anlässen wie zum Beispiel Weihnachten. Veranstaltungen und Ausflüge der Bewohnerinnen und Bewohner. Förderung eines reichhaltigen Angebots an gemeinschaftlichen Aktivitäten in den Einrichtungen der Altersheime und Pflegezentren. Anlässe für die Verankerung der Heime im Quartier und die damit verbundene Sozialkultur. STRB Nr. 1585/2011	- 3 290 800.45	22 893.90	0.00	0.00	- 3 267 906.55

Konto	Bezeichnung	Zweck / Rechtsgrundlage	Vermögen am 31.12.2018	Erfolgsrechnung 2019			Vermögen am 31.12.2019
				Verwendungen	Zinsertrag	Übrige Erträge	
2092 00 008	Fonds Alter und Gesundheit	Verwendung für Massnahmen zur Förderung und zum Schutz der Gesundheit der städtischen Bevölkerung. Massnahmen für die Unterstützung privater Initiativen zur Förderung der Selbständigkeit und Unabhängigkeit der betagten Bevölkerung der Stadt Zürich. Beiträge an die Öffentlichkeitsarbeit und die Praxisforschung im Bereich der Altersarbeit. Veranstaltungen und Projekte zum Thema Alter und Gesundheit zugunsten der städtischen Bevölkerung. Förderung der Gesundheits- und Krankenpflege im Allgemeinen. Massnahmen zur Anerkennung und Förderung der Freiwilligenarbeit in den Einrichtungen der Alters- und Pflegeheime. Unterstützung von Massnahmen im Aufgabenbereich der Dienstabteilungen PZZ, SGD und AHZ, sofern dafür keine anderen Mittel zur Verfügung stehen. Besondere Anschaffungen zugunsten der Einrichtungen von Altersheimen, Pflegezentren und Städtischen Gesundheitsdiensten, die über die Standardausstattung eines zeitgemäss eingerichteten Betriebs hinausgehen (z.B. Fitnessgeräte, Klavier, Spezialmassagebad). STRB Nr. 1585/2011	- 666 657.18	17 923.69	0.00	- 17 000.00	- 665 733.49
<b>3010</b>	<b>Städtische Gesundheitsdienste</b>						
203501	PatientInnenfonds Suchtbehandlung Frankental	Verwendung für die Patientinnen und Patienten. Es können Beiträge an Anlässe, Veranstaltungen, Ausflüge, Freizeitgestaltungen usw. ausgerichtet werden. Ebenso können individuelle Beiträge an einzelne Personen für plötzlich notwendig gewordene Unterstützungs- und Ausbildungsbeiträge, Anschaffungen oder Ersatzanschaffungen ausgerichtet werden (wie Schuheinlagen, warme Strickjacke, Weihnachtsgeschenke usw.). STRB Nr. 1585/2011	- 9 281.39	1 422.85	0.00	- 1 732.65	- 9 591.19

Konto	Bezeichnung	Zweck / Rechtsgrundlage	Vermögen am 31.12.2018	Erfolgsrechnung 2019			Vermögen am 31.12.2019
				Verwendungen	Zinsertrag	Übrige Erträge	
203502	PatientInnenfonds Medizinisch-soziale Dienste	Verwendung für die Patientinnen und Patienten. Es können Beiträge an Anlässe, Veranstaltungen, Ausflüge, Freizeitgestaltungen usw. ausgerichtet werden. Ebenso können individuelle Beiträge an einzelne Personen für plötzlich notwendig gewordene Unterstützungs- und Ausbildungsbeiträge, Anschaffungen oder Ersatzanschaffungen ausgerichtet werden (wie Schuheinlagen, warme Strickjacke, Weihnachtsgeschenke usw.). STRB Nr. 1585/2011	- 4 661.25	1 631.40	0.00	0.00	- 3 029.85
<b>3020</b>	<b>Pflegezentren</b>						
203020	Pflegezentrum Bachwiesen Personalfonds	Verwendung für das Personal. Es können Beiträge an Personalanlässe, -veranstaltungen, -ausflüge usw. ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 32 120.74	6 248.20	0.00	- 8 098.67	- 33 971.21
203021	Pflegezentrum Bachwiesen BewohnerInnenfonds	Verwendung für die Bewohnerinnen und Bewohner. Es können Beiträge an Anlässe, Veranstaltungen, Ausflüge, Freizeitgestaltungen usw. ausgerichtet werden. Ebenso können individuelle Beiträge an einzelne Personen für plötzlich notwendig gewordene Anschaffungen oder Ersatzanschaffungen (wie Lesebrille, Schuheinlagen, warme Strickjacke, Anzughose, Weihnachtsgeschenke usw.) ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 30 901.24	387.45	0.00	- 3 000.00	- 33 513.79
203025	Pflegezentrum Bombach Personalfonds	Verwendung für das Personal. Es können Beiträge an Personalanlässe, -veranstaltungen, -ausflüge usw. ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 12 677.27	14 334.17	0.00	- 9 671.05	- 8 014.15
203026	Pflegezentrum Bombach BewohnerInnenfonds	Verwendung für die Bewohnerinnen und Bewohner. Es können Beiträge an Anlässe, Veranstaltungen, Ausflüge, Freizeitgestaltungen usw. ausgerichtet werden. Ebenso können individuelle Beiträge an einzelne Personen für plötzlich notwendig gewordene Anschaffungen oder Ersatzanschaffungen (wie Lesebrille, Schuheinlagen, warme Strickjacke, Anzughose, Weihnachtsgeschenke usw.) ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 10 620.37	1 287.80	0.00	- 75.00	- 9 407.57

Konto	Bezeichnung	Zweck / Rechtsgrundlage	Vermögen am 31.12.2018	Erfolgsrechnung 2019			Vermögen am 31.12.2019
				Verwendungen	Zinsertrag	Übrige Erträge	
203030	Pflegezentrum Entlisberg Personalfonds	Verwendung für das Personal. Es können Beiträge an Personalanlässe, -veranstaltungen, -ausflüge usw. ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 28 191.96	9 632.60	0.00	- 6 223.90	- 24 783.26
203031	Pflegezentrum Entlisberg BewohnerInnenfonds	Verwendung für die Bewohnerinnen und Bewohner. Es können Beiträge an Anlässe, Veranstaltungen, Ausflüge, Freizeitgestaltungen usw. ausgerichtet werden. Ebenso können individuelle Beiträge an einzelne Personen für plötzlich notwendig gewordene Anschaffungen oder Ersatzanschaffungen (wie Lesebrille, Schuheinlagen, warme Strickjacke, Anzughose, Weihnachtsgeschenke usw.) ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 29 079.78	2 142.85	0.00	- 140.00	- 27 076.93
203040	Pflegezentrum Käferberg Personalfonds	Verwendung für das Personal. Es können Beiträge an Personalanlässe, -veranstaltungen, -ausflüge usw. ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 29 301.60	6 756.10	0.00	- 6 807.60	- 29 353.10
203041	Pflegezentrum Käferberg BewohnerInnenfonds	Verwendung für die Bewohnerinnen und Bewohner. Es können Beiträge an Anlässe, Veranstaltungen, Ausflüge, Freizeitgestaltungen usw. ausgerichtet werden. Ebenso können individuelle Beiträge an einzelne Personen für plötzlich notwendig gewordene Anschaffungen oder Ersatzanschaffungen (wie Lesebrille, Schuheinlagen, warme Strickjacke, Anzughose, Weihnachtsgeschenke usw.) ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 37 907.44	1 429.25	0.00	- 837.80	- 37 315.99
203050	Pflegezentrum Mattenhof Personalfonds	Verwendung für das Personal. Es können Beiträge an Personalanlässe, -veranstaltungen, -ausflüge usw. ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 41 402.28	19 823.40	0.00	- 9 827.25	- 31 406.13

Konto	Bezeichnung	Zweck / Rechtsgrundlage	Vermögen am 31.12.2018	Erfolgsrechnung 2019			Vermögen am 31.12.2019
				Verwendungen	Zinsertrag	Übrige Erträge	
203051	Pflegezentrum Mattenhof BewohnerInnenfonds	Verwendung für die Bewohnerinnen und Bewohner. Es können Beiträge an Anlässe, Veranstaltungen, Ausflüge, Freizeitgestaltungen usw. ausgerichtet werden. Ebenso können individuelle Beiträge an einzelne Personen für plötzlich notwendig gewordene Anschaffungen oder Ersatzanschaffungen (wie Lesebrille, Schuheinlagen, warme Strickjacke, Anzughose, Weihnachtsgeschenke usw.) ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 19 362.70	2 355.70	0.00	- 976.70	- 17 983.70
203070	Pflegezentrum Gehrenholz Personalfonds	Verwendung für das Personal. Es können Beiträge an Personalanlässe, -veranstaltungen, -ausflüge usw. ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 30 356.34	730.35	0.00	- 4 763.65	- 34 389.64
203071	Pflegezentrum Gehrenholz BewohnerInnenfonds	Verwendung für die Bewohnerinnen und Bewohner. Es können Beiträge an Anlässe, Veranstaltungen, Ausflüge, Freizeitgestaltungen usw. ausgerichtet werden. Ebenso können individuelle Beiträge an einzelne Personen für plötzlich notwendig gewordene Anschaffungen oder Ersatzanschaffungen (wie Lesebrille, Schuheinlagen, warme Strickjacke, Anzughose, Weihnachtsgeschenke usw.) ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 22 207.09	2 175.15	0.00	0.00	- 20 031.94
203080	Pflegezentrum Witikon Personalfonds	Verwendung für das Personal. Es können Beiträge an Personalanlässe, -veranstaltungen, -ausflüge usw. ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 36 307.73	11 401.40	0.00	- 13 932.65	- 38 838.98
203081	Pflegezentrum Witikon BewohnerInnenfonds	Verwendung für die Bewohnerinnen und Bewohner. Es können Beiträge an Anlässe, Veranstaltungen, Ausflüge, Freizeitgestaltungen usw. ausgerichtet werden. Ebenso können individuelle Beiträge an einzelne Personen für plötzlich notwendig gewordene Anschaffungen oder Ersatzanschaffungen (wie Lesebrille, Schuheinlagen, warme Strickjacke, Anzughose, Weihnachtsgeschenke usw.) ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 15 297.95	4 689.40	0.00	- 480.00	- 11 088.55

Konto	Bezeichnung	Zweck / Rechtsgrundlage	Vermögen am 31.12.2018	Erfolgsrechnung 2019			Vermögen am 31.12.2019
				Verwendungen	Zinsertrag	Übrige Erträge	
203085	Pflegewohngruppen Personalfonds	Verwendung für das Personal. Es können Beiträge an Personalanlässe, -veranstaltungen, -ausflüge usw. ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 13 183.79	4 932.47	0.00	- 2 020.00	- 10 271.32
203086	Pflegewohngruppen BewohnerInnenfonds	Verwendung für die Bewohnerinnen und Bewohner. Es können Beiträge an Anlässe, Veranstaltungen, Ausflüge, Freizeitgestaltungen usw. ausgerichtet werden. Ebenso können individuelle Beiträge an einzelne Personen für plötzlich notwendig gewordene Anschaffungen oder Ersatzanschaffungen (wie Lesebrille, Schuheinlagen, warme Strickjacke, Anzughose, Weihnachtsgeschenke usw.) ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 11 112.42	805.95	0.00	0.00	- 10 306.47
<b>3026</b>	<b>Alterszentren</b>						
203610	Alterszentrum Rosengarten Personalfonds	Verwendung für das Personal. Es können Beiträge an Personalanlässe, -veranstaltungen, -ausflüge usw. ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 10 823.63	7 385.90	0.00	- 10 093.55	- 13 531.28
203615	Alterszentrum Waldfrieden Personalfonds	Verwendung für das Personal. Es können Beiträge an Personalanlässe, -veranstaltungen, -ausflüge usw. ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 2 119.92	2 898.60	0.00	- 1 613.00	- 834.32
203616	Alterszentrum Doldertal Personalfonds	Verwendung für das Personal. Es können Beiträge an Personalanlässe, -veranstaltungen, -ausflüge usw. ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 4 673.41	4 657.75	0.00	- 6 625.85	- 6 641.51
203617	Alterszentrum Trotte Personalfonds	Verwendung für das Personal. Es können Beiträge an Personalanlässe, -veranstaltungen, -ausflüge usw. ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 2 649.82	26.65	0.00	- 7 404.35	- 10 027.52
203618	Alterszentrum Kalchbühl Personalfonds	Verwendung für das Personal. Es können Beiträge an Personalanlässe, -veranstaltungen, -ausflüge usw. ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 15 881.04	3 573.05	0.00	- 1 727.00	- 14 034.99
203619	Alterszentrum Laubegg Personalfonds	Verwendung für das Personal. Es können Beiträge an Personalanlässe, -veranstaltungen, -ausflüge usw. ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 22 740.88	12 926.36	0.00	- 14 685.75	- 24 500.27



Konto	Bezeichnung	Zweck / Rechtsgrundlage	Vermögen am 31.12.2018	Erfolgsrechnung 2019			Vermögen am 31.12.2019
				Verwendungen	Zinsertrag	Übrige Erträge	
203620	Alterszentrum Mathysweg Personalfonds	Verwendung für das Personal. Es können Beiträge an Personalanlässe, -veranstaltungen, -ausflüge usw. ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 20 925.39	9 908.00	0.00	- 12 095.90	- 23 113.29
203622	Alterszentrum Oberstrass Personalfonds	Verwendung für das Personal. Es können Beiträge an Personalanlässe, -veranstaltungen, -ausflüge usw. ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 13 751.27	30 497.21	0.00	- 106 016.13	- 89 270.19
203623	Alterszentrum Klus Park Personalfonds	Verwendung für das Personal. Es können Beiträge an Personalanlässe, -veranstaltungen, -ausflüge usw. ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 64 356.34	18 003.80	0.00	- 32 365.95	- 78 718.49
203625	Alterszentrum Dorflinde Personalfonds	Verwendung für das Personal. Es können Beiträge an Personalanlässe, -veranstaltungen, -ausflüge usw. ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 66 438.11	22 415.60	0.00	- 21 506.85	- 65 529.36
203627	Alterszentrum Langgrüt Personalfonds	Verwendung für das Personal. Es können Beiträge an Personalanlässe, -veranstaltungen, -ausflüge usw. ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 36 626.81	9 597.10	0.00	- 14 387.50	- 41 417.21
203628	Alterszentrum Mittelleimbach Personalfonds	Verwendung für das Personal. Es können Beiträge an Personalanlässe, -veranstaltungen, -ausflüge usw. ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 18 629.45	9 899.65	0.00	- 8 824.20	- 17 554.00
203629	Alterszentrum Grünau Personalfonds	Verwendung für das Personal. Es können Beiträge an Personalanlässe, -veranstaltungen, -ausflüge usw. ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 11 142.88	10 300.00	0.00	- 8 533.55	- 9 376.43
203630	Alterszentrum Bullinger-Hardau Personalfonds	Verwendung für das Personal. Es können Beiträge an Personalanlässe, -veranstaltungen, -ausflüge usw. ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 12 353.47	12 812.25	0.00	- 10 619.00	- 10 160.22
203631	Alterszentrum Bürgerasyl-Pfrundhaus Personalfonds	Verwendung für das Personal. Es können Beiträge an Personalanlässe, -veranstaltungen, -ausflüge usw. ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 78 129.61	28 498.61	0.00	- 27 667.60	- 77 298.60
203633	Alterszentrum Wildbach Personalfonds	Verwendung für das Personal. Es können Beiträge an Personalanlässe, -veranstaltungen, -ausflüge usw. ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 12 719.91	9 479.20	0.00	- 14 445.25	- 17 685.96

Konto	Bezeichnung	Zweck / Rechtsgrundlage	Vermögen am 31.12.2018	Erfolgsrechnung 2019			Vermögen am 31.12.2019
				Verwendungen	Zinsertrag	Übrige Erträge	
203634	Alterszentrum Wolfswinkel Personalfonds	Verwendung für das Personal. Es können Beiträge an Personalanlässe, -veranstaltungen, -ausflüge usw. ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 20 725.21	14 019.25	0.00	- 7 137.70	- 13 843.66
203635	Alterszentrum Sydefädeli Personalfonds	Verwendung für das Personal. Es können Beiträge an Personalanlässe, -veranstaltungen, -ausflüge usw. ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 5 934.16	12 923.87	0.00	- 11 703.25	- 4 713.54
203636	Alterszentrum Limmat Personalfonds	Verwendung für das Personal. Es können Beiträge an Personalanlässe, -veranstaltungen, -ausflüge usw. ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 19 658.61	14 033.55	0.00	- 36 499.62	- 42 124.68
203638	Alterszentrum Selnau Personalfonds	Verwendung für das Personal. Es können Beiträge an Personalanlässe, -veranstaltungen, -ausflüge usw. ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 3 751.29	2 443.00	0.00	- 1 049.30	- 2 357.59
203640	Alterszentrum Stampfenbach Personalfonds	Verwendung für das Personal. Es können Beiträge an Personalanlässe, -veranstaltungen, -ausflüge usw. ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 49 613.41	26 645.10	0.00	- 16 081.90	- 39 050.21
203642	Alterszentrum Herzogenmühle Personalfonds	Verwendung für das Personal. Es können Beiträge an Personalanlässe, -veranstaltungen, -ausflüge usw. ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 17 532.01	17 944.58	0.00	- 17 222.60	- 16 810.03
203643	Alterszentrum Rebwies Personalfonds	Verwendung für das Personal. Es können Beiträge an Personalanlässe, -veranstaltungen, -ausflüge usw. ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 5 810.88	2 142.65	0.00	- 6 316.85	- 9 985.08
203710	Alterszentrum Rosengarten BewohnerInnenfonds	Verwendung für die Bewohnerinnen und Bewohner. Es können Beiträge an Anlässe, Veranstaltungen, Ausflüge, Freizeitgestaltungen usw. ausgerichtet werden. Ebenso können individuelle Beiträge an einzelne Personen für plötzlich notwendig gewordene Anschaffungen oder Ersatzanschaffungen (wie Lesebrille, Schuheinlagen, warme Strickjacke, Anzughose, Weihnachtsgeschenke usw.) ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 9 379.72	2 140.40	0.00	- 1 581.35	- 8 820.67

Konto	Bezeichnung	Zweck / Rechtsgrundlage	Vermögen am 31.12.2018	Erfolgsrechnung 2019			Vermögen am 31.12.2019
				Verwendungen	Zinsertrag	Übrige Erträge	
203715	Alterszentrum Waldfrieden BewohnerInnenfonds	Verwendung für die Bewohnerinnen und Bewohner. Es können Beiträge an Anlässe, Veranstaltungen, Ausflüge, Freizeitgestaltungen usw. ausgerichtet werden. Ebenso können individuelle Beiträge an einzelne Personen für plötzlich notwendig gewordene Anschaffungen oder Ersatzanschaffungen (wie Lesebrille, Schuheinlagen, warme Strickjacke, Anzughose, Weihnachtsgeschenke usw.) ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 11 856.34	1 355.90	0.00	- 418.50	- 10 918.94
203716	Alterszentrum Doldertal BewohnerInnenfonds	Verwendung für die Bewohnerinnen und Bewohner. Es können Beiträge an Anlässe, Veranstaltungen, Ausflüge, Freizeitgestaltungen usw. ausgerichtet werden. Ebenso können individuelle Beiträge an einzelne Personen für plötzlich notwendig gewordene Anschaffungen oder Ersatzanschaffungen (wie Lesebrille, Schuheinlagen, warme Strickjacke, Anzughose, Weihnachtsgeschenke usw.) ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 9 569.09	9 935.15	0.00	- 3 540.00	- 3 173.94
203717	Alterszentrum Trotte BewohnerInnenfonds	Verwendung für die Bewohnerinnen und Bewohner. Es können Beiträge an Anlässe, Veranstaltungen, Ausflüge, Freizeitgestaltungen usw. ausgerichtet werden. Ebenso können individuelle Beiträge an einzelne Personen für plötzlich notwendig gewordene Anschaffungen oder Ersatzanschaffungen (wie Lesebrille, Schuheinlagen, warme Strickjacke, Anzughose, Weihnachtsgeschenke usw.) ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 11 270.23	7 319.66	0.00	0.00	- 3 950.57
203718	Alterszentrum Kalchbühl BewohnerInnenfonds	Verwendung für die Bewohnerinnen und Bewohner. Es können Beiträge an Anlässe, Veranstaltungen, Ausflüge, Freizeitgestaltungen usw. ausgerichtet werden. Ebenso können individuelle Beiträge an einzelne Personen für plötzlich notwendig gewordene Anschaffungen oder Ersatzanschaffungen (wie Lesebrille, Schuheinlagen, warme Strickjacke, Anzughose, Weihnachtsgeschenke usw.) ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 112 485.71	14 172.51	0.00	0.00	- 98 313.20

Konto	Bezeichnung	Zweck / Rechtsgrundlage	Vermögen am 31.12.2018	Erfolgsrechnung 2019			Vermögen am 31.12.2019
				Verwendungen	Zinsertrag	Übrige Erträge	
203719	Alterszentrum Laubegg BewohnerInnenfonds	Verwendung für die Bewohnerinnen und Bewohner. Es können Beiträge an Anlässe, Veranstaltungen, Ausflüge, Freizeitgestaltungen usw. ausgerichtet werden. Ebenso können individuelle Beiträge an einzelne Personen für plötzlich notwendig gewordene Anschaffungen oder Ersatzanschaffungen (wie Lesebrille, Schuheinlagen, warme Strickjacke, Anzughose, Weihnachtsgeschenke usw.) ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 41 270.79	6 442.20	0.00	- 1 861.50	- 36 690.09
203720	Alterszentrum Mathysweg BewohnerInnenfonds	Verwendung für die Bewohnerinnen und Bewohner. Es können Beiträge an Anlässe, Veranstaltungen, Ausflüge, Freizeitgestaltungen usw. ausgerichtet werden. Ebenso können individuelle Beiträge an einzelne Personen für plötzlich notwendig gewordene Anschaffungen oder Ersatzanschaffungen (wie Lesebrille, Schuheinlagen, warme Strickjacke, Anzughose, Weihnachtsgeschenke usw.) ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 49 954.38	2 140.00	0.00	- 1 515.95	- 49 330.33
203722	Alterszentrum Oberstrass BewohnerInnenfonds	Verwendung für die Bewohnerinnen und Bewohner. Es können Beiträge an Anlässe, Veranstaltungen, Ausflüge, Freizeitgestaltungen usw. ausgerichtet werden. Ebenso können individuelle Beiträge an einzelne Personen für plötzlich notwendig gewordene Anschaffungen oder Ersatzanschaffungen (wie Lesebrille, Schuheinlagen, warme Strickjacke, Anzughose, Weihnachtsgeschenke usw.) ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 19 866.01	71 572.32	0.00	- 109 376.79	- 57 670.48
203723	Alterszentrum Klus Park BewohnerInnenfonds	Verwendung für die Bewohnerinnen und Bewohner. Es können Beiträge an Anlässe, Veranstaltungen, Ausflüge, Freizeitgestaltungen usw. ausgerichtet werden. Ebenso können individuelle Beiträge an einzelne Personen für plötzlich notwendig gewordene Anschaffungen oder Ersatzanschaffungen (wie Lesebrille, Schuheinlagen, warme Strickjacke, Anzughose, Weihnachtsgeschenke usw.) ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 39 202.06	32 078.79	0.00	- 33 197.18	- 40 320.45

Konto	Bezeichnung	Zweck / Rechtsgrundlage	Vermögen am 31.12.2018	Erfolgsrechnung 2019			Vermögen am 31.12.2019
				Verwendungen	Zinsertrag	Übrige Erträge	
203725	Alterszentrum Dorflinde BewohnerInnenfonds	Verwendung für die Bewohnerinnen und Bewohner. Es können Beiträge an Anlässe, Veranstaltungen, Ausflüge, Freizeitgestaltungen usw. ausgerichtet werden. Ebenso können individuelle Beiträge an einzelne Personen für plötzlich notwendig gewordene Anschaffungen oder Ersatzanschaffungen (wie Lesebrille, Schuheinlagen, warme Strickjacke, Anzughose, Weihnachtsgeschenke usw.) ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 61 567.26	11 979.00	0.00	- 13 583.30	- 63 171.56
203727	Alterszentrum Langgrüt BewohnerInnenfonds	Verwendung für die Bewohnerinnen und Bewohner. Es können Beiträge an Anlässe, Veranstaltungen, Ausflüge, Freizeitgestaltungen usw. ausgerichtet werden. Ebenso können individuelle Beiträge an einzelne Personen für plötzlich notwendig gewordene Anschaffungen oder Ersatzanschaffungen (wie Lesebrille, Schuheinlagen, warme Strickjacke, Anzughose, Weihnachtsgeschenke usw.) ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 7 559.60	1 493.10	0.00	- 2 200.55	- 8 267.05
203728	Alterszentrum Mittelleimbach BewohnerInnenfonds	Verwendung für die Bewohnerinnen und Bewohner. Es können Beiträge an Anlässe, Veranstaltungen, Ausflüge, Freizeitgestaltungen usw. ausgerichtet werden. Ebenso können individuelle Beiträge an einzelne Personen für plötzlich notwendig gewordene Anschaffungen oder Ersatzanschaffungen (wie Lesebrille, Schuheinlagen, warme Strickjacke, Anzughose, Weihnachtsgeschenke usw.) ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 8 756.51	2 684.30	0.00	- 2 224.11	- 8 296.32
203729	Alterszentrum Grünau BewohnerInnenfonds	Verwendung für die Bewohnerinnen und Bewohner. Es können Beiträge an Anlässe, Veranstaltungen, Ausflüge, Freizeitgestaltungen usw. ausgerichtet werden. Ebenso können individuelle Beiträge an einzelne Personen für plötzlich notwendig gewordene Anschaffungen oder Ersatzanschaffungen (wie Lesebrille, Schuheinlagen, warme Strickjacke, Anzughose, Weihnachtsgeschenke usw.) ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 12 683.47	15 267.85	0.00	- 4 044.50	- 1 460.12

Konto	Bezeichnung	Zweck / Rechtsgrundlage	Vermögen am 31.12.2018	Erfolgsrechnung 2019			Vermögen am 31.12.2019
				Verwendungen	Zinsertrag	Übrige Erträge	
203730	Alterszentrum Bullinger-Hardau BewohnerInnenfonds	Verwendung für die Bewohnerinnen und Bewohner. Es können Beiträge an Anlässe, Veranstaltungen, Ausflüge, Freizeitgestaltungen usw. ausgerichtet werden. Ebenso können individuelle Beiträge an einzelne Personen für plötzlich notwendig gewordene Anschaffungen oder Ersatzanschaffungen (wie Lesebrille, Schuheinlagen, warme Strickjacke, Anzughose, Weihnachtsgeschenke usw.) ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 15 631.07	557.65	0.00	- 250.00	- 15 323.42
203731	Alterszentrum Bürgerasyl-Pfrundhaus Bewohn.fonds	Verwendung für die Bewohnerinnen und Bewohner. Es können Beiträge an Anlässe, Veranstaltungen, Ausflüge, Freizeitgestaltungen usw. ausgerichtet werden. Ebenso können individuelle Beiträge an einzelne Personen für plötzlich notwendig gewordene Anschaffungen oder Ersatzanschaffungen (wie Lesebrille, Schuheinlagen, warme Strickjacke, Anzughose, Weihnachtsgeschenke usw.) ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 61 875.40	47 086.75	0.00	- 14 304.50	- 29 093.15
203733	Alterszentrum Wildbach BewohnerInnenfonds	Verwendung für die Bewohnerinnen und Bewohner. Es können Beiträge an Anlässe, Veranstaltungen, Ausflüge, Freizeitgestaltungen usw. ausgerichtet werden. Ebenso können individuelle Beiträge an einzelne Personen für plötzlich notwendig gewordene Anschaffungen oder Ersatzanschaffungen (wie Lesebrille, Schuheinlagen, warme Strickjacke, Anzughose, Weihnachtsgeschenke usw.) ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 3 472.06	8 794.60	0.00	- 11 605.10	- 6 282.56
203734	Alterszentrum Wolfswinkel BewohnerInnenfonds	Verwendung für die Bewohnerinnen und Bewohner. Es können Beiträge an Anlässe, Veranstaltungen, Ausflüge, Freizeitgestaltungen usw. ausgerichtet werden. Ebenso können individuelle Beiträge an einzelne Personen für plötzlich notwendig gewordene Anschaffungen oder Ersatzanschaffungen (wie Lesebrille, Schuheinlagen, warme Strickjacke, Anzughose, Weihnachtsgeschenke usw.) ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 19 421.06	6 198.15	0.00	- 5 584.51	- 18 807.42

Konto	Bezeichnung	Zweck / Rechtsgrundlage	Vermögen am 31.12.2018	Erfolgsrechnung 2019			Vermögen am 31.12.2019
				Verwendungen	Zinsertrag	Übrige Erträge	
203735	Alterszentrum Sydefädeli BewohnerInnenfonds	Verwendung für die Bewohnerinnen und Bewohner. Es können Beiträge an Anlässe, Veranstaltungen, Ausflüge, Freizeitgestaltungen usw. ausgerichtet werden. Ebenso können individuelle Beiträge an einzelne Personen für plötzlich notwendig gewordene Anschaffungen oder Ersatzanschaffungen (wie Lesebrille, Schuheinlagen, warme Strickjacke, Anzughose, Weihnachtsgeschenke usw.) ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 3 695.65	3 700.00	0.00	- 45.00	- 40.65
203736	Alterszentrum Limmat BewohnerInnenfonds	Verwendung für die Bewohnerinnen und Bewohner. Es können Beiträge an Anlässe, Veranstaltungen, Ausflüge, Freizeitgestaltungen usw. ausgerichtet werden. Ebenso können individuelle Beiträge an einzelne Personen für plötzlich notwendig gewordene Anschaffungen oder Ersatzanschaffungen (wie Lesebrille, Schuheinlagen, warme Strickjacke, Anzughose, Weihnachtsgeschenke usw.) ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 2 465.10	29 713.20	0.00	- 48 918.50	- 21 670.40
203738	Alterszentrum Selnau BewohnerInnenfonds	Verwendung für die Bewohnerinnen und Bewohner. Es können Beiträge an Anlässe, Veranstaltungen, Ausflüge, Freizeitgestaltungen usw. ausgerichtet werden. Ebenso können individuelle Beiträge an einzelne Personen für plötzlich notwendig gewordene Anschaffungen oder Ersatzanschaffungen (wie Lesebrille, Schuheinlagen, warme Strickjacke, Anzughose, Weihnachtsgeschenke usw.) ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 9 389.89	4 430.80	0.00	- 8 336.00	- 13 295.09
203740	Alterszentrum Stampfenbach BewohnerInnenfonds	Verwendung für die Bewohnerinnen und Bewohner. Es können Beiträge an Anlässe, Veranstaltungen, Ausflüge, Freizeitgestaltungen usw. ausgerichtet werden. Ebenso können individuelle Beiträge an einzelne Personen für plötzlich notwendig gewordene Anschaffungen oder Ersatzanschaffungen (wie Lesebrille, Schuheinlagen, warme Strickjacke, Anzughose, Weihnachtsgeschenke usw.) ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 4 993.13	25 866.75	0.00	- 24 140.10	- 3 266.48

Konto	Bezeichnung	Zweck / Rechtsgrundlage	Vermögen am 31.12.2018	Erfolgsrechnung 2019			Vermögen am 31.12.2019
				Verwendungen	Zinsertrag	Übrige Erträge	
203742	Alterszentrum Herzogenmühle BewohnerInnenfonds	Verwendung für die Bewohnerinnen und Bewohner. Es können Beiträge an Anlässe, Veranstaltungen, Ausflüge, Freizeitgestaltungen usw. ausgerichtet werden. Ebenso können individuelle Beiträge an einzelne Personen für plötzlich notwendig gewordene Anschaffungen oder Ersatzanschaffungen (wie Lesebrille, Schuheinlagen, warme Strickjacke, Anzughose, Weihnachtsgeschenke usw.) ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 9 251.88	5 580.15	0.00	- 5 617.90	- 9 289.63
203743	Alterszentrum Rebwies BewohnerInnenfonds	Verwendung für die Bewohnerinnen und Bewohner. Es können Beiträge an Anlässe, Veranstaltungen, Ausflüge, Freizeitgestaltungen usw. ausgerichtet werden. Ebenso können individuelle Beiträge an einzelne Personen für plötzlich notwendig gewordene Anschaffungen oder Ersatzanschaffungen (wie Lesebrille, Schuheinlagen, warme Strickjacke, Anzughose, Weihnachtsgeschenke usw.) ausgerichtet werden. STRB Nr. 1585/2011	- 9 303.69	6 497.54	0.00	2 398.90	- 407.25
<b>3030</b>	<b>Stadtspital Waid</b>						
2092 00 009	Personalkasse des Stadtspitals Waid	Beiträge oder zinslose Darlehen an Angestellte, die in eine finanzielle Notlage geraten sind, Aufwendungen für die Fortbildung des Personals, soweit diese nicht anderweitig finanziert werden können, Anerkennungsgaben an das Personal für besondere Leistungen im Interesse des Spitals, Finanzierung von Veranstaltungen für das Personal sowie Finanzierung allfälliger weiterer Massnahmen im Interesse des Personals. STRB Nr. 143/1986; STRB Nr. 1585/2011	- 17 552.64	617.55	0.00	- 200.00	- 17 135.09
2092 00 010	Patientenkasse des Stadtspitals Waid	Deckung der Sachkosten des Sozialdienstes, Beiträge oder zinslose Darlehen an Patienten in finanzieller Notlage zur Deckung der Spalkosten, Finanzierung von Veranstaltungen für die Patienten sowie Finanzierung allfälliger weiterer Massnahmen im Interesse der Patienten. STRB Nr. 143/1986; STRB Nr. 1585/2011	- 353 903.46	353.90	0.00	0.00	- 353 549.56



Konto	Bezeichnung	Zweck / Rechtsgrundlage	Vermögen am 31.12.2018	Erfolgsrechnung 2019			Vermögen am 31.12.2019
				Verwendungen	Zinsertrag	Übrige Erträge	
2092 00 011	Fonds für Spezialanschaffungen des Stadtspitals Waid	Verwendung für die Anschaffung von spezifischen medizinischen Geräten, von Einrichtungen und speziellen Installationen. Es können auch Anschaffungen zur Arbeitserleichterung der Pflege getätigt werden. STRB Nr. 1585/2011	- 168 183.15	168.20	0.00	0.00	- 168 014.95
<b>3035</b>	<b>Stadtspital Triemli</b>						
2092 00 009	Personalkasse des Stadtspitals Triemli	Beiträge oder zinslose Darlehen an Angestellte, die in eine finanzielle Notlage geraten sind, Aufwendungen für die Fortbildung des Personals, soweit diese nicht anderweitig finanziert werden können, Anerkennungsgaben an das Personal für besondere Leistungen im Interesse des Spitals, Finanzierung von Veranstaltungen für das Personal sowie Finanzierung allfälliger weiterer Massnahmen im Interesse des Personals. STRB Nr. 143/1986; STRB Nr. 1585/2011	- 541 688.99	541.70	0.00	0.00	- 541 147.29
2092 00 010	Patientenkasse des Stadtspitals Waid	Deckung der Sachkosten des Sozialdienstes, Beiträge oder zinslose Darlehen an Patienten in finanzieller Notlage zur Deckung der Spitalkosten, Finanzierung von Veranstaltungen für die Patienten sowie Finanzierung allfälliger weiterer Massnahmen im Interesse der Patienten. STRB Nr. 143/1986; STRB Nr. 1585/2011	- 75 672.58	315.40	0.00	- 529.50	- 75 886.68
2092 00 012	Nesler-Fonds	Finanzierung von gemeinsamen Projekten des Stadtspitals Triemli, der Frauenklinik und des Vereins Inselhof Triemli. STRB Nr. 1585/2011	- 335 583.20	13 274.90	0.00	0.00	- 322 308.30
<b>3570</b>	<b>Grün Stadt Zürich</b>						
2092 00 001	Allgemeiner Spendenfonds Grün Stadt Zürich	Finanzierung von Projekten der Sukkulenten-Sammlung Zürich. STRB Nr. 191/2012	- 119 755.95	119.75	0.00	0.00	- 119 636.20
<b>4000</b>	<b>Hochbaudepartement Departementssekretariat</b>						
2092 00 014	Fonds zur Schmückung der Stadt mit bildender Kunst	Verwendung für die Schaffung öffentlicher Denkmäler oder Brunnen sowie für die anderweitige Schmückung der Stadt Zürich und ihrer öffentlichen Gebäude mit Werken der Malerei und Bildhauerei. STRB Nr. 1585/2011	- 167 986.37	32 478.00	0.00	0.00	- 135 508.37

Konto	Bezeichnung	Zweck / Rechtsgrundlage	Vermögen am 31.12.2018	Erfolgsrechnung 2019			Vermögen am 31.12.2019
				Verwendungen	Zinsertrag	Übrige Erträge	
2092 00 015	Lily Altherr-Fonds für städtebauliche Aufgaben	Verwendung für städtebauliche Aufgaben, hauptsächlich im Quartier Hottingen. STRB Nr. 3569/1985; STRB Nr. 1585/2011	- 410 190.25	410.20	0.00	0.00	- 409 780.05
<b>4015</b>	<b>Amt für Städtebau</b>						
2092 00 016	Legat Willy Hirzel	Verwendung für das Projekt «Visualisierung des Münsterhofs vor 500 und 1000 Jahren». STRB Nr. 150/1997; STRB Nr. 1585/2011	- 63 244.80	63.25	0.00	0.00	- 63 181.55
<b>4040</b>	<b>Immobilien Stadt Zürich</b>						
2092 00 017	Bürgermeister-Fonds	Verwendung für die Erneuerung und Instandsetzung städtischer Altersheime. STRB Nr. 3794/1989; STRB Nr. 1585/2011	- 1 199 081.15	1 199.10	0.00	0.00	- 1 197 882.05
<b>5000</b>	<b>Schul- und Sportdepartement Departementssekretariat</b>						
2092 00 018	Allgemeiner Fonds des Schul- und Sportdepartements	Verwendung für bedürftige Schulkinder und zur Finanzierung von Massnahmen im Interesse der Schulkinder. STRB Nr. 1585/2011	- 452 043.64	452.05	0.00	0.00	- 451 591.59
<b>5010</b>	<b>Schulamt</b>						
2092 00 019	Fonds der Schule für Körper- und Mehrfachbehinderte (SKB)	Verwendung für Kinder und Jugendliche in den Einrichtungen der Schule für Körper- und Mehrfachbehinderte. STRB Nr. 1585/2011	- 440 481.85	440.50	0.00	0.00	- 440 041.35
2092 00 020	Fonds der Schule für Sehbehinderte Zürich (SfS)	Verwendung für Kinder und Jugendliche in den Einrichtungen der Schule für Sehbehinderte. STRB Nr. 1585/2011	- 1 216 367.54	1 216.35	0.00	- 255 260.59	- 1 470 411.78
2092 00 021	Fonds der Heilpädagogischen Schule Zürich (HPS)	Verwendung für Kinder und Jugendliche in den Einrichtungen der Heilpädagogischen Schule. STRB Nr. 1585/2011	- 70 266.75	70.25	0.00	0.00	- 70 196.50
2092 00 022	Fonds der Schulkreise der Stadt Zürich	Verwendung für Schulzwecke in den Schulkreisen der Stadt Zürich. STRB Nr. 1585/2011	- 40 580.30	40.60	0.00	0.00	- 40 539.70

Konto	Bezeichnung	Zweck / Rechtsgrundlage	Vermögen am 31.12.2018	Erfolgsrechnung 2019			Vermögen am 31.12.2019
				Verwendungen	Zinsertrag	Übrige Erträge	
2092 00 023	Fonds für die Volksschule	Verwendung vorwiegend für den Betrieb und für die Einrichtungen im Kindergarten, im Primarschul- und im Hortbereich sowie für Ausgaben, die der Stadt im Rahmen der Einschulung von bildungsfähigen Kindern erwachsen. STRB Nr. 1585/2011	- 1 051 635.70	1 051.65	0.00	0.00	- 1 050 584.05
<b>5050</b>	<b>Schulgesundheitsdienste</b>						
2092 00 024	Fonds des Schulpsychologischen Dienstes (SPD)	Verwendung durch den Schulpsychologischen Dienst für die Unterstützung von hilfsbedürftigen und kriegstraumatisierten Volksschülerinnen und Volksschüler. STRB Nr. 1585/2011	- 67 647.35	67.65	0.00	0.00	- 67 579.70
<b>5070</b>	<b>Sportamt</b>						
2092 00 025	Fonds zur Förderung des Frauen- und Mädchenfussballs in der Stadt Zürich	Verwendung zur Unterstützung von Stadtzürcher Fussballvereinen, die im Frauen- und Mädchenfussball aktiv sind. STRB Nr. 1250/2012	- 29 286.55	10 029.30	0.00	0.00	- 19 257.25
<b>5500</b>	<b>Sozialdepartement Departementssekretariat</b>						
2092 00 026	Altersfonds	Verwendung zur Unterstützung von betagten, bedürftigen Einwohnerinnen und Einwohnern der Stadt Zürich. STRB Nr. 1585/2011	- 3 359 186.11	86 275.05	0.00	- 14 443.45	- 3 287 354.51
2092 00 027	Dr. Emil und Emmie Oprecht-Fonds	Einzelfallhilfe an sozial benachteiligte Einwohnerinnen und Einwohner der Stadt Zürich. STRB Nr. 1585/2011	- 5 280 151.11	535 100.75	0.00	- 25 752.05	- 4 770 802.41
2092 00 028	Allgemeiner Sozialfonds	Verwendung für einmalige Beiträge an sozial benachteiligte Einwohnerinnen und Einwohner der Stadt Zürich zur Verbesserung oder Aufrechterhaltung der sozialen Integration und der Lebensqualität, insbesondere auch für Einwohnerinnen und Einwohner mit einer körperlichen, geistigen oder psychischen Behinderung. Beiträge für berufliche Wiedereingliederungs-, Weiterbildungs- und Umschulungsmassnahmen. STRB Nr. 1585/2011	- 118 809.90	29 405.05	0.00	- 7 023.73	- 96 428.58

Konto	Bezeichnung	Zweck / Rechtsgrundlage	Vermögen am 31.12.2018	Erfolgsrechnung 2019			Vermögen am 31.12.2019
				Verwendungen	Zinsertrag	Übrige Erträge	
2092 00 029	Familien- und Kinderfonds	Verwendung zugunsten von benachteiligten, in schwierigen Verhältnissen lebenden Familien, Kindern und Jugendlichen in der Stadt Zürich, insbesondere im Rahmen des zivilrechtlichen Kindes- und Erwachsenenschutzes. Es können auch Leistungen an Kinder und Jugendliche aus der Stadt Zürich ausgerichtet werden, die in Heimen und Pflegefamilien leben. STRB Nr. 1585/2011	- 122 751.68	38 542.80	0.00	- 32 430.60	- 116 639.48
2092 00 030	Fonds für Kinder- und Jugendeinrichtungen	Verwendung zur Finanzierung spezifischer, ausserordentlicher baulicher Aufwendungen und grösserer Anschaffungen für offene und stationäre Kinder- und Jugendeinrichtungen in der Stadt Zürich. STRB Nr. 1585/2011	- 3 888 174.09	3 888.15	0.00	0.00	- 3 884 285.94
2092 00 031	Sozialfonds für Stadtbürgerinnen und Stadtbürger	Verwendung für einmalige Beiträge an sozial benachteiligte Bürgerinnen und Bürger der Stadt Zürich, welche von der Sozialhilfe gemäss SKOS-Richtlinien nicht ausreichend unterstützt werden können. STRB Nr. 1585/2011	- 466 431.70	13 126.95	0.00	- 4 551.93	- 457 856.68
<b>5520</b>	<b>Laufbahnzentrum</b>						
2092 00 032	Allgemeiner Stipendienfonds	Vergabe von Stipendien für jede systematische Ausbildung sowie für die damit zusammenhängenden persönlichen und sachlichen Aufwendungen. STRB Nr. 1585/2011	- 4 117 423.37	837 862.77	0.00	0.00	- 3 279 560.60
2092 00 033	Stipendienfonds für Stadtbürgerinnen und Stadtbürger	Förderung der systematischen Ausbildung wie duale und berufliche schulische Vorbildungen und Grundbildungen, Ausbildungen an Hochschulen sowie Aus- und Fortbildungen an anerkannten Fachkursen und Schulen jeder Art. STRB Nr. 1585/2011	- 244 273.41	47 344.25	0.00	0.00	- 196 929.16

	Rechnung 2018	Budget 2019	Rechnung 2019	Richtwerte
Anzahl Einwohner		433 300	434 008	
Steuerfuss		119%	119%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)		5 461	5 337	
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>		55.4%	<b>100.3%</b>	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
<b>Zinsbelastungsanteil</b>		1.2%	<b>1.1%</b>	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>		176.2%	<b>151.4%</b>	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>		11 150	<b>9 343</b>	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

## Anhang

## 6.11 Verpflichtungskredite HRM1 (Rechtskraft bis 31.12.2018)

Kreditbeschluss									Kreditabrechnung	
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung zu bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
		<b>6 139 753 026</b>		<b>Gesamttotal</b>	<b>3 189 386 486</b>	<b>501 036 721</b>	<b>3 690 423 207</b>	<b>2 449 329 819</b>		
			<b>1505</b>	<b>Stadtentwicklung</b>						
07.01.2015	GR	324 000 324 000		Sponsoring freestyle.ch 2015 und 2016 Objektkredit	0	0	0	324 000	27.11.2019	1062/2019
			<b>1510</b>	<b>Kultur</b>						
03.11.2010 02.11.2011	GR STR	9 889 941 9 200 000 689 941		Anschluss der Personalvorsorgestiftung des Schauspielhauses an die Pensionskasse Stadt Zürich (PKZH) per 1.1.2011 Objektkredit Krediterhöhung	10 641 024	- 751 083	9 889 941	0	27.11.2019	1063/2019
03.11.2010 02.11.2011 06.02.2013	GR STR STR	10 421 923 10 400 000 - 141 571 163 494		Anschluss der Pensionskasse der Tonhalle an die Pensionskasse Stadt Zürich (PKZH) per 1.1.2011 Objektkredit Kreditreduktion Krediterhöhung	11 200 936	- 779 013	10 421 923	0	27.11.2019	1063/2019
25.11.2012	GDE	88 000 000 88 000 000		Investitionsbeitrag an den Erweiterungsbau des Kunsthouses Objektkredit	42 314 913	12 000 000	54 314 913	33 685 087		
		5 000 000		Beitrag an die einmaligen Vorlaufkosten der Zürcher Kunstgesellschaft für den Aufbau der Kunsthau- serweiterung und an die Betriebsausfallkosten des bestehenden Kunsthouses bis zur Eröffnung des Erweiterungsbaus	2 740 100	1 299 900	4 040 000	960 000		

## Anhang

## 6.11 Verpflichtungskredite HRM1 (Rechtskraft bis 31.12.2018)

Kreditbeschluss									Kreditabrechnung	
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung zu bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
25.11.2012	GDE	5 000 000		Objektkredit						
		1 760 000		Investitionsbeitrag an Verein ZiL «Zürich im Landesmuseum» für Projektierung und Realisierung der permanenten Einrichtung	1 400 000	243 189	1 643 189	116 811		
14.06.2015	GDE	1 760 000		Objektkredit						
		250 000		Beitrag an den Umbau des Museums Mühlerama	250 000	0	250 000	0		
02.12.2015	GR	250 000		Objektkredit						
		2 048 575		Pavillon Le Corbusier, Verlängerung des Museumsinterimsbetriebs 2014 - 2017	1 951 155	11 089	1 962 244	86 331		
07.05.2014	STR	1 487 575		Objektkredit						
07.12.2016	GR	561 000		Krediterhöhung						
		55 000		Cabaret Voltaire, Einmalbeitrag für die Übernahme der festen Betriebseinrichtung	55 000	0	55 000	0		
08.03.2017	GR	55 000		Objektkredit						
			<b>2000</b>	<b>Finanzdepartement Departementssekretariat</b>						
		10 000 000		Zinslose Darlehen an Genossenschaften und gemeinnützige Institutionen der Jugendhilfe zur Schaffung von Wohnraum für Jugendliche	9 400 000	0	9 400 000	600 000		
30.03.1988	GR	5 000 000		Objektkredit						
07.02.1990	GR	5 000 000		Krediterhöhung						
		100 000 000		Aktive städtische Liegenschaftenpolitik, Abschreibungen von Liegenschaften	29 315 000	0	29 315 000	70 685 000		
01.04.1990	GDE	100 000 000		Objektkredit						

## Anhang

## 6.11 Verpflichtungskredite HRM1 (Rechtskraft bis 31.12.2018)

Kreditbeschluss					Kreditabrechnung					
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung zu bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
10.06.1990	GDE	25 000 000		Wohnbauaktion 1990, Verbilligung der Mietzinse durch Abschreibungsbeiträge Objektkredit	24 881 725	0	24 881 725	118 275	08.05.2019	368/2019
09.06.1996	GDE	10 000 000		Wohnbauaktion 1995, Verbilligung der Mietzinse durch Abschreibungsbeiträge Objektkredit	9 414 580	0	9 414 580	585 420		
09.06.1996	GDE	10 000 000		Wohnbauaktion 1995, Verbilligung der Mietzinse durch zinslose Darlehen Objektkredit	9 988 000	0	9 988 000	12 000		
16.11.2005	GR	15 000 000		Wohnraumkredite 2005, Förderung von preisgünstigem Wohnraum für Jugendliche in Ausbildung (Jugendwohnkredit 2005) Objektkredit	13 067 000	0	13 067 000	1 933 000		
01.03.2006	GR	5 265 000		Gewährung von städtischen Leistungen zur Gesamtsanierung der Villa Patumbah (Aufhebung des GRB vom 22.09.99) Objektkredit	5 265 000	0	5 265 000	0		
10.03.2010	GR	500 000		Krediterhöhung						
21.05.2006	GDE	5 000 000		Wohnbauaktion 2005, Förderung des gemeinnützigen, genossenschaftlichen und kommunalen Wohnungsbaus (neue Zweckbestimmung gemäss GDE vom 04.09.2011) Objektkredit	2 447 965	288 720	2 736 685	2 263 315		
		25 000 000		Wohnbauaktion 2005, Verbilligung von Mietwohnungen gemeinnütziger Wohnbauträger und im kommunalen Wohnungsbau	25 000 000	0	25 000 000	0		



## Anhang

## 6.11 Verpflichtungskredite HRM1 (Rechtskraft bis 31.12.2018)

Kreditbeschluss									Kreditabrechnung	
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung zu bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
21.05.2006	GDE	25 000 000		Objektkredit						
		9 800 000		Investitionsbeitrag an die Zoo Zürich AG für den Ausbau der Infrastrukturanlagen im Zusammenhang mit dem Zooausbau 2010 bis 2020	7 355 000	1 065 000	8 420 000	1 380 000		
19.08.2009	GR	9 800 000		Objektkredit						
		20 000 000		Jugendwohnkredit 2010, Förderung von preisgünstigem Wohnraum für Jugendliche in Ausbildung	17 500 000	0	17 500 000	2 500 000		
14.07.2010	GR	20 000 000		Objektkredit						
		30 000 000		Wohnbauaktion 2011, Förderung des gemeinnützigen, genossenschaftlichen und kommunalen Wohnungsbaus	25 996 390	962 740	26 959 130	3 040 870		
04.09.2011	GDE	30 000 000		Objektkredit						
		252 550 000		Instandsetzung und Umbau von Kongresshaus und Tonhalle, Beitrag an Tonhalle-Provisorium und Entschuldung der bestehenden Trägerschaft des Kongresshauses	239 450 000	0	239 450 000	13 100 000		
05.06.2016	GDE	239 450 000		Objektkredit						
02.10.2019	GR	13 100 000		Krediterhöhung						
		120 000 000		Eishockey- und Sportarena, Gewährung eines Darlehens an die ZSC Lions Arena Immobilien AG	0	40 000 000	40 000 000	80 000 000		
25.09.2016	GDE	120 000 000		Objektkredit						
		90 000 000		Wohnbauaktion 2017, Förderung des gemeinnützigen, genossenschaftlichen und kommunalen Wohnungsbaus	29 033 560	2 600 000	31 633 560	58 366 440		
21.05.2017	GDE	90 000 000		Objektkredit						

## Anhang

## 6.11 Verpflichtungskredite HRM1 (Rechtskraft bis 31.12.2018)

Kreditbeschluss									Kreditabrechnung	
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung zu bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
			<b>2021</b>	<b>Liegenschaften Stadt Zürich</b>						
20.06.2007	GR	15 776 000		Überbauung Kalkbreite, Gleisüberdeckung	14 182 725	0	14 182 725	1 593 275		
01.07.2009	GR	4 050 000		Objektkredit						
30.11.2011	GR	2 600 000		Krediterhöhung						
		9 126 000		Krediterhöhung						
		3 815 000		Zwischennutzung AMAG Areal Überlandstrasse, Zürich Schwamendingen, Herrichten der Untermietflächen	2 413 599	0	2 413 599	1 401 401		
09.02.2011	GR	3 815 000		Objektkredit						
		750 000		Ausbau (Aufstockung im Terrassenbereich) der Museumsliegenschaft Englischviertelstrasse 9/11	634 999	0	634 999	115 001		
15.01.2014	GR	750 000		Objektkredit						
		2 585 000		Übertragung der Museumsliegenschaft Englischviertelstrasse 9/11 vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen	2 585 000	0	2 585 000	0		
15.01.2014	GR	2 585 000		Objektkredit						
		2 048 000		Investitionsbeitrag an die Stiftung Behindertenwerk St. Jakob für Altlastensanierung	1 305 726	0	1 305 726	742 274		
12.03.2014	GR	2 048 000		Objektkredit						
		3 463 200		Letzigraben 17, Quartier Wiedikon, Übertrag der neuen baurechtsbelasteten Teilfläche vom Finanzvermögen ins Verwaltungsvermögen, inkl. Altlastensanierung	2 590 314	2 000	2 592 314	870 886		
15.06.2016	GR	3 463 200		Objektkredit						

## Anhang

## 6.11 Verpflichtungskredite HRM1 (Rechtskraft bis 31.12.2018)

Kreditbeschluss									Kreditabrechnung	
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung zu bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
14.09.2016	GR	3 144 220		Rosengartenstrasse 51-53, Übertrag der neuen baurechtsbelasteten Teilfläche vom Finanzvermögen ins Verwaltungsvermögen, inkl. Rückbau des bestehenden Reservoirs und der Beseitigung der Schadstoffe Objektkredit	3 144 220	0	3 144 220	0		
25.09.2016	GDE	2 800 000 2 800 000		Eishockey- und Sportarena, Altlastensanierung Objektkredit	0	1 124 241	1 124 241	1 675 759		
29.03.2017	GR	350 000 350 000		Areal «Zollstrasse West», Altlastensanierung Objektkredit	98 323	10 634	108 957	241 043		
12.07.2017	GR	11 019 347 11 019 347		Areal Obsthaldenstrasse, Quartier Affoltern, Übertragung der baurechtsbelasteten Grundstücke ins Verwaltungsvermögen Objektkredit	0	9 643 134	9 643 134	1 376 213		
09.04.2015 13.07.2016 20.09.2017	STR STR GR	900 000 950 000 7 950 000		Gesamtüberbauung Areal Letzibach D, Quartier Altstetten, Projektierungskredit und Bevorschussung der zwei beteiligten städtischen Stiftungen «Stiftung Alterswohnungen der Stadt Zürich» und «Stiftung Wohnungen für kinderreiche Familien» Objektkredit Krediterhöhung Krediterhöhung	4 193 440	1 694 213	5 887 653	3 912 347		

## Anhang

## 6.11 Verpflichtungskredite HRM1 (Rechtskraft bis 31.12.2018)

Kreditbeschluss									Kreditabrechnung	
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung zu bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
24.09.2017	GDE	11 136 000		Cabaret Voltaire, Übertragung Liegenschaft Engimattstrasse 17, Enge und der vom «Cabaret Voltaire» belegten Flächen in der Liegenschaft Spiegelgasse 1, Altstadt ins Verwaltungsvermögen Objektkredit	11 136 000	0	11 136 000	0		
24.09.2017	GDE	24 500 000 24 500 000		Duttweiler-Areal, Erstellung Bundesasylzentrum Objektkredit	7 714 826	8 824 383	16 539 209	7 960 791		
25.10.2017	GR	6 400 000 6 400 000		Militärstrasse 49 / Kanonengasse 16-20a / Zeughausstrasse 58/60, Quartier Aussersihl, Instandsetzung der Liegenschaften Zeughäuser 1-5, Projektierungskredit Objektkredit	109 516	22 870	132 386	6 267 614		
10.06.2018	GDE	42 013 388 42 013 388		Koch-Areal, Quartiere Albisrieden/Altstetten, Übertragung der zukünftig baurechtsbelasteten Wohnbaufelder B und C ins Verwaltungsvermögen sowie Projektierungskredit (Eventualverpflichtung) Objektkredit	0	35 126 388	35 126 388	6 887 000		
25.11.2018	GDE	50 158 230 50 158 230		Areal Hardturm, Übertragung von zwei Grundstücken ins Verwaltungsvermögen Objektkredit	0	0	0	50 158 230		
			<b>2034</b>	<b>Wohnen und Gewerbe</b>						
06.12.2006	GR	47 500 000 47 500 000		Wohnsiedlung Rautistrasse, Ersatzneubau Objektkredit	52 327 337	0	52 327 337	-4 827 337		
		31 650 000		Wohnsiedlung Luggweg, Renovation	25 541 485	83 397	25 624 882	6 025 118		

## Anhang

## 6.11 Verpflichtungskredite HRM1 (Rechtskraft bis 31.12.2018)

Kreditbeschluss									Kreditabrechnung	
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung zu bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
26.10.2011	GR	9 115 000		Objektkredit						
20.04.2011	STR	22 535 000		Gebundene Ausgaben						
		64 800 000		Erstellen einer kommunalen Wohnsiedlung auf dem Areal Kronenwiese, Quartier Zürich-Unterstrass	48 062 489	930 666	48 993 155	15 806 845		
09.06.2013	GDE	64 800 000		Objektkredit						
		16 000 000		Kommunale Wohnsiedlung an der Leutschenbachstrasse, Quartier Seebach, Projektierungskredit	10 302 442	1 354 852	11 657 294	4 342 706		
13.11.2013	GR	16 000 000		Objektkredit						
		51 000 000		Wohnsiedlung Paradies, Quartier Wollishofen, Renovation und Wohnungszusammenlegungen	39 021 845	792 765	39 814 610	11 185 390		
02.04.2014	GR	5 882 000		Objektkredit						
29.01.2014	STR	45 118 000		Gebundene Ausgaben						
		100 700 000		Wohnsiedlung Hornbach, Quartier Riesbach, Neubau (einschliesslich Gewerbeflächen, Werkhof und Kinderbetreuungseinrichtungen)	14 700 813	20 098 677	34 799 490	65 900 510		
14.06.2015	GDE	100 700 000		Objektkredit						
		6 500 000		Ersatzneubau Wohnsiedlung Hardau I, Quartier Aussersihl, Projektierungskredit	656 110	0	656 110	5 843 890		
13.07.2016	STR	750 000		Objektkredit						
01.02.2017	GR	5 750 000		Krediterhöhung						
		17 952 000		Wohnhaus Neufrankengasse 6, Quartier Aussersihl, Erwerb ins Verwaltungsvermögen sowie Instandhaltung und Nutzbarmachung	14 892 213	139 279	15 031 492	2 920 508		
11.04.2018	GR	17 952 000		Objektkredit						

## Anhang

## 6.11 Verpflichtungskredite HRM1 (Rechtskraft bis 31.12.2018)

Kreditbeschluss									Kreditabrechnung	
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung zu bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
11.04.2018	GR	14 224 000		Wohnhaus Neufrankengasse 14, Quartier Aussersihl, Erwerb ins Verwaltungsvermögen sowie Instandhaltung und Nutzbarmachung Objektkredit	11 792 164	1 706 362	13 498 526	725 474		
10.06.2018	GDE	28 565 000		Erstellung Wohnsiedlung Herdern (einschliesslich Gewerbeflächen und Kinderbetreuungseinrichtungen), Quartier Aussersihl Objektkredit	2 552 106	6 687 402	9 239 508	19 325 492		
12.03.2014	GR	15 000 000		Teilersatz Tramdepot Hard mit neuer kommunaler Wohnsiedlung am Escher-Wyss-Platz, Projektierungskredit	7 180 350	383 680	7 564 030	7 435 970		
23.10.2019	GR	13 200 000		Objektkredit						
		1 800 000		Krediterhöhung						
			<b>2035</b>	<b>Gastronomie</b>						
05.10.2016	GR	1 990 000		Amtshaus Helvetiaplatz, Quartier Aussersihl, Einbau einer Café-Bar	0	0	0	1 990 000		
		1 990 000		Objektkredit						
			<b>2036</b>	<b>Parkierungsbauten</b>						
28.09.2008	GR	8 415 000		Langstrassenquartier, Öffentlichmachung der Tiefgarage in der Umgebung Helvetiaplatz	0	0	0	8 415 000		
05.10.2016	GR	2 475 000		Objektkredit						
30.03.2016	STR	660 000		Krediterhöhung						
		5 280 000		Gebundene Ausgaben						

## Anhang

## 6.11 Verpflichtungskredite HRM1 (Rechtskraft bis 31.12.2018)

Kreditbeschluss									Kreditabrechnung	
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung zu bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
			<b>3030</b>	<b>Stadtspital Waid</b>						
14.09.2016	STR	2 800 000		Instandsetzung und Erweiterung des	2 512 861	0	2 512 861	287 139		
08.02.2017	GR	2 000 000		Operationstrakts, Projektierungskredit						
		800 000		Objektkredit						
				Krediterhöhung						
			<b>3035</b>	<b>Stadtspital Triemli</b>						
25.11.2007	GDE	302 649 000		Neubau des Bettenhauses	308 970 919	233 681	309 204 600	-6 555 600		
10.09.2014	GR	290 000 000		Objektkredit						
		12 649 000		Krediterhöhung						
20.12.2017	GR	7 314 000		Instandhaltung und Ausbau der Infrastruktur der Klinik	1 202 211	3 856 066	5 058 277	2 255 723		
		7 314 000		für Kardiologie						
				Objektkredit						
			<b>3045</b>	<b>Umwelt- und Gesundheitsschutz</b>						
10.02.2016	GR	2 120 000		Ausrichtung von Desinvestitionsbeiträgen beim Ersatz	147 532	45 880	193 412	1 926 588		
		2 120 000		fossiler Heizungen durch erneuerbare Systeme,						
				Pilotprojekt für die Jahre 2016-2020						
				Objektkredit						
			<b>3515</b>	<b>Tiefbauamt</b>						
		110 000 000		Ersatz SBB-Brücke Schaffhauserstrasse,	68 663 991	585 346	69 249 337	40 750 663		
				Vorinvestitionen Oerliker Bahnhof-Umsteigezentrum,						
				Quartieranbindung Ost zum Bahnhof Oerlikon,						
				Erstellung einer Veloabstellanlage						
				(Projekterweiterung gemäss GR-Beschluss vom						

## Anhang

## 6.11 Verpflichtungskredite HRM1 (Rechtskraft bis 31.12.2018)

Kreditbeschluss									Kreditabrechnung	
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung zu bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
08.06.2005	GR	5 320 000		Objektkredit						
21.11.2007	GR	2 660 000		Krediterhöhung						
17.03.2010	GR	3 192 000		Krediterhöhung						
28.11.2010	GDE	98 828 000		Krediterhöhung						
		1 946 000		Am Wasser, Tobeleggweg bis Europabrücke, Erneuerung von Kanalisation, Werkleitungen und Strassenbau (Verzicht auf Bauvorhaben)	254 398	0	254 398	1 691 602		
08.02.2006	GR	3 783 000		Objektkredit						
04.09.2019	GR	-3 783 000		Verfall Objektkredit						
07.12.2005	STR	1 946 000		Gebundene Ausgaben						
		64 800 000		Beitrag der Stadt Zürich an die Kosten für die Einhausung der Autobahn in Schwamendingen sowie für die damit zusammenhängende Aufweitung der Unterführung Saatlenstrasse	17 133 577	8 404 900	25 538 477	39 261 523		
24.09.2006	GDE	39 800 000		Objektkredit						
31.08.2011	GR	6 500 000		Kreditanpassung infolge Teuerung						
31.08.2011	GR	18 500 000		Krediterhöhung						
		18 900 000		Stadtanbindung Bahnhof Löwenstrasse (Durchmesserlinie) mittels Erweiterung der Passage Gessnerallee, Erweiterung Shopville und Aufgang Gessnerallee	18 855 071	2 690	18 857 761	42 239		
20.12.2006	GR	18 900 000		Objektkredit						
		8 677 419		Lettenviadukt, Fuss- und Radweg zwischen Limmatstrasse und Geroldstrasse	7 562 171	216 856	7 779 027	898 392	19.06.2019	544/2019
30.05.2007	GR	8 250 000		Objektkredit						
30.05.2007	GR	427 419		Kreditanpassung infolge Teuerung						



## Anhang

## 6.11 Verpflichtungskredite HRM1 (Rechtskraft bis 31.12.2018)

Kreditbeschluss					Kreditabrechnung					
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung zu bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
30.05.2007	GR	2 740 000		Provisorische Velostation beim Hauptbahnhof Zürich, Kasernenstrasse, Bau Objektkredit	2 181 726	0	2 181 726	558 274	27.03.2019	248/2019
		2 740 000								
		555 750		Provisorische Velostation beim Hauptbahnhof Zürich, Kasernenstrasse, Miete der erforderlichen Räumlichkeiten in den Untergeschossen der alten Sihlpost sowie im alten Posttunnel während der Jahre 2007 bis 2014	450 286	0	450 286	105 464	27.03.2019	248/2019
30.05.2007	GR	555 750		Objektkredit						
		1 400 000		Provisorische Velostation beim Hauptbahnhof Zürich, Kasernenstrasse, Erteilung eines Leistungsauftrages an «Züri rollt» für den Betrieb während der Jahre 2007 bis 2014	1 028 938	0	1 028 938	371 062	27.03.2019	248/2019
30.05.2007	GR	1 400 000		Objektkredit						
17.06.2007	GDE	75 820 700		Bau des Trams Zürich-West	26 030 571	0	26 030 571	49 790 129		
12.07.2006	STR	59 000 000		Objektkredit						
20.05.2009	STR	15 000 000		Gebundene Ausgaben						
		1 820 700		Gebundene Ausgaben						
		61 194 339		Seebahn-/Weststrasse (FlaMa), Flankierende Massnahmen in Wiedikon, Aussersihl und Albisrieden im Zusammenhang mit der Inbetriebnahme N4/N20- Westumfahrung, Kanal-, Werkleitungs-, Gleis- und Strassenbau	39 807 065	0	39 807 065	21 387 274		
27.08.2008	GR	2 077 839		Objektkredit						
16.04.2008	STR	59 116 500		Gebundene Ausgaben						

## Anhang

## 6.11 Verpflichtungskredite HRM1 (Rechtskraft bis 31.12.2018)

Kreditbeschluss					Kreditabrechnung					
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung zu bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
		11 617 000		ÖV-Plattform Stettbach, Erneuerung und Umgestaltung bei der S-Bahn-Station Stettbach im Zusammenhang mit dem Neubau der Glattalbahn 3. Etappe	9 531 423	0	9 531 423	2 085 577		
24.09.2008	GR	5 489 000		Objektkredit						
27.10.2010	GR	932 000		Krediterhöhung						
28.05.2008	STR	4 787 000		Gebundene Ausgaben						
01.09.2010	STR	409 000		Gebundene Ausgaben						
		2 500 000		Langstrassenquartier, Aufwertung der Umgebung Helvetiaplatz	121 962	133 499	255 461	2 244 539		
28.09.2008	GDE	2 500 000		Objektkredit						
		50 000 000		Bau einer städtischen Querverbindung in Oerlikon	46 102 331	298 630	46 400 961	3 599 039		
27.09.2009	GDE	50 000 000		Objektkredit						
		5 439 447		Bau der Haltestelle Schiffbau	5 148 211	- 1	5 148 210	291 237	27.02.2019	124/2019
30.09.2009	GR	4 591 000		Objektkredit						
30.09.2009	GR	119 447		Kreditanpassung infolge Teuerung						
08.07.2009	STR	459 000		Gebundene Ausgaben						
06.07.2011	STR	270 000		Gebundene Ausgaben						
		20 000 000		Ausbau Nordumfahrung Zürich, Beitrag der Stadt Zürich an die Kosten für die Autobahnüberdeckung Katzenssee	13 500 000	0	13 500 000	6 500 000		
28.11.2010	GDE	20 000 000		Objektkredit						
		42 650 000		Forchstrasse, Neugestaltung und Erneuerung Strasse, Erneuerung Tramgleise, Abwasserkanalisation und Werkleitungen	33 297 267	0	33 297 267	9 352 733		
13.06.2012	GR	3 611 000		Objektkredit						

## Anhang

## 6.11 Verpflichtungskredite HRM1 (Rechtskraft bis 31.12.2018)

Kreditbeschluss									Kreditabrechnung	
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung zu bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
29.02.2012	STR	39 039 000		Gebundene Ausgaben						
		35 806 750		Bahnhofstrasse, Aufwertung und Erneuerung Strasse, Erneuerung und Ersatz Gleise, Haltestellen, Werkleitungen, Beleuchtung, Bäume	26 659 142	687 599	27 346 741	8 460 009		
12.09.2012	GR	4 703 750		Objektkredit						
04.04.2012	STR	31 103 000		Gebundene Ausgaben						
		28 662 126		Sechseläuten-/Theaterplatz, Neugestaltung und Velomassnahmen	25 762 479	- 599 801	25 162 678	3 499 448	27.03.2019	247/2019
23.09.2012	GDE	17 203 000		Objektkredit						
23.09.2012	GDE	373 126		Kreditanpassung infolge Teuerung						
07.09.2011	STR	11 086 000		Gebundene Ausgaben						
		52 509 575		Sanierung und Neugestaltung der Birmensdorferstrasse	36 301 035	0	36 301 035	16 208 540		
20.03.2013	GR	5 863 100		Objektkredit						
03.10.2012	STR	46 646 475		Gebundene Ausgaben						
		15 914 000		Bau der Tramverbindung Hardbrücke und Anpassungen des Zugangs zum Bahnhof Hardbrücke	6 039 587	218 113	6 257 700	9 656 300		
20.03.2013	GR	11 424 000		Objektkredit						
31.10.2012	STR	4 490 000		Gebundene Ausgaben						
		2 670 000		Convenience-Store am Hardplatz	1 765 227	81 954	1 847 181	822 819		
20.03.2013	GR	2 670 000		Objektkredit						
		18 140 000		Oerliker Bahnhofplatz Süd, Neugestaltung, Erneuerung von Kanalisation, Werkleitungen und Gleisanlagen, Strassenbau	15 549 508	0	15 549 508	2 590 492		
26.06.2013	GR	2 186 000		Objektkredit						

## Anhang

## 6.11 Verpflichtungskredite HRM1 (Rechtskraft bis 31.12.2018)

Kreditbeschluss									Kreditabrechnung	
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung zu bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
24.10.2012	STR	15 954 000		Gebundene Ausgaben						
		15 460 000		Allmendstrasse (Entwicklungsgebiet Manegg), Landerwerb, Aufwertung Strassenraum, Radstreifen, Werkleitungs- und Strassenbau	7 510 288	1 027 050	8 537 338	6 922 662		
02.10.2013	GR	5 693 000		Objektkredit						
10.04.2013	STR	9 767 000		Gebundene Ausgaben						
		23 522 000		Lagerstrasse, Abschnitt Lang- bis Kasernenstrasse, Strassenneugestaltung, Landerwerb, Lärmsanierung, Strassen- und Leitungserneuerung	11 988 229	1 725 057	13 713 286	9 808 714		
24.11.2013	GDE	16 690 000		Objektkredit						
19.12.2012	STR	6 832 000		Gebundene Ausgaben						
		13 515 000		Bau Velostation Süd	10 986 296	126 299	11 112 595	2 402 405		
26.02.2014	GR	13 515 000		Objektkredit						
		5 849 000		Rosengarten-/Bucheggstrasse, Abschnitt Wipkingerbrücke bis Langackerstrasse, Busbevorzugung mit Lichtsignalanlagen als Sofortmassnahme, Erneuerung von Werkleitungen	3 809 137	189 108	3 998 245	1 850 755	27.03.2019	248/2019
16.04.2014	GR	5 489 000		Objektkredit						
06.04.2014	STR	360 000		Gebundene Ausgaben						
		120 000 000		Planung und Bau kommunaler Velorouten, -stationen und -abstellplätze in der Stadt Zürich	2 027 508	2 580 119	4 607 627	115 392 373		
14.06.2015	GDE	120 000 000		Objektkredit						
		320 000		Erwerb von 385 m2 Trottoirland entlang der Toblerstrasse	278 784	39 508	318 292	1 708		
16.12.2015	GR	320 000		Objektkredit						

## Anhang

## 6.11 Verpflichtungskredite HRM1 (Rechtskraft bis 31.12.2018)

Kreditbeschluss									Kreditabrechnung	
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung zu bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
27.01.2016	GR	9 740 000		Max-Frisch-Platz, Neugestaltung und Landerwerb	6 592 752	0	6 592 752	3 147 248		
08.04.2015	STR	8 747 000		Objektkredit						
		993 000		Gebundene Ausgaben						
		22 284 000		Badener-/Stauffacherstrasse, Haltestelle Stauffacher, Neugestaltung	6 355 077	2 240 318	8 595 395	13 688 605		
06.07.2016	GR	3 973 000		Objektkredit						
20.04.2016	STR	18 311 000		Gebundene Ausgaben						
		1 900 000		Eishockey- und Sportarena, allfällige von der Stadt zu tragende Erschliessungsmassnahmen	0	118 075	118 075	1 781 925		
25.09.2016	GDE	1 900 000		Objektkredit						
		10 886 000		Investitionsbeitrag der Stadt zur Verbreiterung der SBB-Brücke Hohlstrasse im Abschnitt Seebahn- bis Brauerstrasse	3 434 531	2 171 982	5 606 513	5 279 487		
26.10.2016	GR	4 929 000		Objektkredit						
31.08.2016	STR	5 957 000		Gebundene Ausgaben						
		17 351 000		Bauvorhaben Bederstrasse, Abschnitt Gutenberg- bis Steinentischstrasse	657 638	417 842	1 075 480	16 275 520		
28.03.2018	GR	9 450 000		Objektkredit						
13.09.2017	STR	7 901 000		Gebundene Ausgaben						
		12 500 000		Fabrikkanal Spinnerei Manegg, Naturaufwertung, Revitalisierung, Instandsetzung Kanalanlagen, Brücken, Gebietsentwässerung und Ableitungen	0	187 427	187 427	12 312 573		
24.10.2018	GR	12 500 000		Objektkredit						

## Anhang

## 6.11 Verpflichtungskredite HRM1 (Rechtskraft bis 31.12.2018)

Kreditbeschluss									Kreditabrechnung	
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung zu bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
		9 287 000								
24.10.2018	GR	3 198 000		Albisstrasse, Abschnitt Mutschellen- bis Tannenrauchstrasse, Neugestaltung Haltestelle «Morgental», Spreizung Tramgleise, Fussgängerschutzinseln, Bäume, Wertstoffsammelstelle Objektkredit	1 162	277 938	279 100	9 007 900		
18.04.2018	STR	6 089 000		Gebundene Ausgaben						
			<b>3535</b>	<b>ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Abwasser</b>						
		5 535 000		Klärwerk Werdhölzli, Transportkostenausgleich an die Zulieferer der Klärschlammverwertungsanlage Objektkredit	813 809	237 310	1 051 119	4 483 881		
27.06.2012	GR	5 535 000								
		68 000 000		Bau einer zentralen Klärschlammverwertungsanlage auf dem Areal Werdhölzli Objektkredit	65 989 003	0	65 989 003	2 010 997		
03.03.2013	GDE	68 000 000								
			<b>3550</b>	<b>ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Abfall</b>						
		87 238 000		Neubau Logistikzentrum Hagenholz Objektkredit	86 864 218	0	86 864 218	373 782		
26.09.2010	GDE	72 100 000								
04.04.2018	GR	15 138 000		Krediterhöhung						
		38 900 000		Kehrichtheizkraftwerk Hagenholz, Bau einer Infrastrukturanlage (Trockenschlackeaustrag) Objektkredit	30 358 394	0	30 358 394	8 541 606		
08.03.2015	GDE	38 900 000								
			<b>3555</b>	<b>ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Fernwärme</b>						

## Anhang

## 6.11 Verpflichtungskredite HRM1 (Rechtskraft bis 31.12.2018)

Kreditbeschluss					Kreditabrechnung					
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung zu bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
08.04.2015	GR	9 605 412		Areal Hagenholz, Bau und Installation eines Energiespeichers Objektkredit	8 590 577	0	8 590 577	1 014 835		
		9 605 412								
		11 469 920		Verbindungsleitung zwischen den Fernwärmegebieten Zürich-Nord und Zürich-West, Projektierungskredit	10 469 950	0	10 469 950	999 970		
13.06.2012	STR	1 373 000		Objektkredit						
08.04.2015	GR	7 020 000		Krediterhöhung						
15.11.2017	GR	3 076 920		Krediterhöhung						
		788 400		Fernwärmeverbindungsleitung Hagenholz- Josefstrasse, Schütze-Areal, vorgezogener Bau eines rund 70m langen Abschnitts	653 707	0	653 707	134 693		
15.11.2017	GR	788 400		Objektkredit						
		258 787 000		Erweiterung der Fernwärmeversorgung in der Stadt Zürich	3 294 180	59 897 787	63 191 967	195 595 033		
23.09.2018	GDE	235 000 000		Objektkredit						
12.07.2017	STR	23 787 000		Gebundene Ausgaben						
			<b>3570</b>	<b>Grün Stadt Zürich</b>						
		4 580 000		Landwirtschaftsbetrieb Gfellerhof, Schwamendingen, Neubau Remise und Erweiterung Futterlager sowie Instandsetzung Scheune und Erneuerung Biogasanlage	3 625 759	332 013	3 957 772	622 228		
13.01.2016	GR	2 985 000		Objektkredit						
01.07.2015	STR	1 315 000		Gebundene Ausgaben						
05.04.2017	STR	280 000		Gebundene Ausgaben						

## Anhang

## 6.11 Verpflichtungskredite HRM1 (Rechtskraft bis 31.12.2018)

Kreditbeschluss					Kreditabrechnung					
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung zu bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
25.05.2016	GR	2 805 500 2 805 500		Erwerb des Quartierhofs Weinegg Objektkredit	2 805 500	0	2 805 500	0	09.01.2019	8/2019
		10 510 000		Neubau Gartenareal Dunkelhölzli mit Trinkbrunnen, Erneuerung des Wirtschaftsgebäudes mit WC- Einbau, Bachöffnung, Hochwasserschutz, Archäologie	332 438	1 272 499	1 604 937	8 905 063		
06.10.2016	STR	900 000		Objektkredit						
10.06.2018	GDE	9 610 000		Krediterhöhung						
			<b>4020</b>	<b>Amt für Hochbauten</b>						
		18 000 000		Energiesparmassnahmen in städtischen Liegenschaften	14 609 868	1 586 661	16 196 529	1 803 471		
02.12.2009	GR	18 000 000		Objektkredit						
		10 000 000		Städtische Wohnliegenschaften, zusätzliche Energiesparmassnahmen	6 007 696	56 000	6 063 696	3 936 304		
02.12.2009	GR	10 000 000		Objektkredit						
			<b>4040</b>	<b>Immobilien Stadt Zürich</b>						
		125 200 000		Neubau des Stadions Letzigrund, zusätzliche bauliche Anpassungen, temporäre Infrastruktur und organisatorische Massnahmen für die Durchführung der EURO 2008-Gruppenspielen sowie Infrastruktur für Fussballspiele der Apxo Super League	127 536 062	0	127 536 062	-2 336 062		
05.06.2005	GDE	110 000 000		Objektkredit						
05.06.2005	GDE	11 300 000		Krediterhöhung						
20.06.2007	GR	3 900 000		Krediterhöhung						



## Anhang

## 6.11 Verpflichtungskredite HRM1 (Rechtskraft bis 31.12.2018)

Kreditbeschluss									Kreditabrechnung	
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung zu bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
21.04.2010	GR	3 300 000		Heizzentrale Hardau II, Bullingerstrasse 39, 8004 Zürich, Übertragung vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen Objektkredit	3 300 000	0	3 300 000	0		
21.04.2010	GR	15 460 000		Heizzentrale Hardau II, Bullingerstrasse 39, 8004 Zürich, Erneuerung der Wärmeerzeugungsanlage Objektkredit	12 681 732	0	12 681 732	2 778 268		
13.06.2010	GDE	62 000 000		Ersatzneubau Altersheim Trotte und Umbauten im Altersheim Sydefädeli, Quartier Wipkingen Objektkredit	39 764 133	15 596 274	55 360 407	6 639 593		
17.11.2010	GR	10 410 000		Schulanlage Ilgen A/B, Quartier Hottingen, Neubau der Betreuungseinrichtung Fehrenstrasse 29 Objektkredit	10 571 979	0	10 571 979	- 161 979		
24.09.2014	GR	9 400 000		Krediterhöhung						
		1 010 000								
09.06.2013	GDE	90 000 000		Neubau Schulanlage Blumenfeld, Zürich-Affoltern Objektkredit	67 531 105	48 347	67 579 452	22 420 548		
		90 000 000								
05.03.2014	GR	2 091 500		Hunzikerareal, Quartier Leutschenbach, Ausbau von Flächen für vier Kindergärten Objektkredit	1 914 233	0	1 914 233	177 267		
		2 091 500								
19.03.2014	GR	3 000 000		Investitionsbeitrag an die Betriebsgenossenschaft Hallenbad Altstetten für Unterhalt und Instandhaltung Objektkredit	2 616 007	0	2 616 007	383 993		
		3 000 000								
		50 000 000		Beschaffung und Installation von Schulraumpavillons	40 423 657	5 125 702	45 549 359	4 450 641		

## Anhang

## 6.11 Verpflichtungskredite HRM1 (Rechtskraft bis 31.12.2018)

Kreditbeschluss									Kreditabrechnung	
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung zu bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
18.05.2014	GDE	50 000 000		Objektkredit						
		87 046 000		Sportzentrum Heuried, Quartier Friesenberg, Neubau Hochbauten (Eissportanlage) und Erneuerung Badeanlage, Instandsetzung Tiefgarage	74 664 468	681 785	75 346 253	11 699 747		
28.09.2014	GDE	81 359 000		Objektkredit						
22.01.2014	STR	5 687 000		Gebundene Ausgaben						
		397 490		Einrichtung der Räume im Mediacampus Zürich	377 676	0	377 676	19 814	17.04.2019	341/2019
19.11.2014	GR	400 000		Objektkredit						
19.11.2014	GR	- 2 510		Kreditanpassung infolge Teuerung						
		6 667 000		Büro- und Gewerbehäuser Albisriederstrasse 199a (Siemens-Areal), Quartier Albisrieden, Übertragung von Nutzflächen vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen	6 667 000	0	6 667 000	0		
17.12.2014	GR	6 667 000		Objektkredit						
		515 500		Liegenschaft Genossenschaftsstrasse 16a (Hunzikerareal), Einrichtung von Räumen für eine Kindertagesstätte und einmalige Zeichnung von Anteilscheinkapital	268 568	145 293	413 861	101 639		
18.03.2015	GR	515 500		Objektkredit						
		160 500		Liegenschaft Genossenschaftsstrasse 16a (Hunzikerareal), Einrichtung von Räumen für die Heilpädagogische Schule und einmalige Zeichnung von Anteilscheinkapital	81 190	79 310	160 500	0		
18.03.2015	GR	160 500		Objektkredit						

## Anhang

## 6.11 Verpflichtungskredite HRM1 (Rechtskraft bis 31.12.2018)

Kreditbeschluss									Kreditabrechnung	
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung zu bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
23.03.2016	GR	15 126 412		Ersatzneubau für das abgebrannte Gebäude Wasserwerkstrasse 127a (Tanzhaus), Wipkingen, Übertragung von Flächen an der Wasserwerkstrasse 127a und 129 vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen Objektkredit	12 881 686	517 804	13 399 490	1 726 922		
18.05.2016	GR	48 588 000		Alterszentrum Wolfswinkel, Quartier Affoltern, Umbauten Objektkredit	15 383 099	16 272 737	31 655 836	16 932 164		
03.02.2016	STR	3 358 000		Gebundene Ausgaben						
		45 230 000								
05.06.2016	GDE	23 575 000		Pflegezentrum Bombach, Quartier Höngg, Neubau Haus B Objektkredit	16 974 730	3 970 451	20 945 181	2 629 819		
		23 575 000								
08.06.2016	GR	25 700 000		Liegenschaft Emil-Klöti-Strasse 14-18, Umnutzung und Ausbauten für die Suchtbehandlung Frankental Objektkredit	4 169 787	9 493 190	13 662 977	12 037 023		
16.03.2016	STR	5 400 000		Gebundene Ausgaben						
		20 300 000								
15.06.2016	GR	15 950 000		Schulanlage Aemtler, Quartier Aussersihl, Ersatz der provisorischen Betreuungseinrichtungen durch einen Neubau Objektkredit	12 917 564	1 611 732	14 529 296	1 420 704		
		15 950 000								
10.02.2016	STR	9 300 000		Binzmühlestrasse 156, Quartier Oerlikon, Neubau einer Wache Nord mit Zentraler Einsatzlogistik für Schutz & Rettung, Projektierungskredit Objektkredit	1 272 256	924 040	2 196 296	7 103 704		
07.09.2016	GR	600 000		Krediterhöhung						
10.07.2019	GR	5 000 000		Krediterhöhung						
		3 700 000								

## Anhang

## 6.11 Verpflichtungskredite HRM1 (Rechtskraft bis 31.12.2018)

Kreditbeschluss									Kreditabrechnung	
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung zu bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
25.09.2016	GDE	58 655 000		Schütze-Areal, Industriequartier, Instandsetzung und Umbau des Schulhauses Heinrichstrasse, Erstellung eines Anbaus mit Kindergarten, Quartierhaus, Bibliothek und Sporthalle sowie eines Quartierparks Objektkredit	21 305 701	14 806 047	36 111 748	22 543 252		
25.09.2016	GDE	50 200 000		Schulanlage Schauenberg, Quartier Affoltern, Ersatzneubau Objektkredit	26 377 302	16 053 907	42 431 209	7 768 791		
05.10.2016	GR	3 420 095		Geschäftshaus Räfelstrasse 12, Quartier Binz, Ausbau des 3. Obergeschosses für das Schulungszentrum Gesundheit SGZ Objektkredit	2 818 883	0	2 818 883	601 212	30.01.2019	78/2019
05.10.2016	GR	- 43 905		Kreditanpassung infolge Teuerung						
05.10.2016	GR	47 556 000		Amtshaus Helvetiaplatz, Quartier Aussersihl, Umbauten im Rahmen der Instandsetzung Objektkredit	32 621 179	8 631 967	41 253 146	6 302 854		
30.03.2016	STR	45 650 000		Gebundene Ausgaben						
08.06.2016	STR	6 900 000		Areal Thurgauerstrasse, Quartier Leutschenbach, Neubau einer Schulanlage und Erstellen eines Quartierparks, Projektierungskredit Objektkredit	1 647 829	1 884 963	3 532 792	3 367 208		
23.11.2016	GR	750 000		Krediterhöhung						
23.11.2016	GR	6 150 000		Schulanlage Triemli / In der Ey, Quartier Albisrieden, Erstellen eines «Züri Modular»-Pavillons Objektkredit	2 784 566	2 818	2 787 384	702 510	21.08.2019	718/2019
23.11.2016	GR	3 489 894								
23.11.2016	GR	3 547 000								

## Anhang

## 6.11 Verpflichtungskredite HRM1 (Rechtskraft bis 31.12.2018)

Kreditbeschluss					Kreditabrechnung					
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung zu bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
23.11.2016	GR	- 57 106		Kreditanpassung infolge Teuerung						
		3 353 169		Schulanlage Buhn, Quartier Seebach, Erstellen eines «Züri Modular»-Pavillons	2 818 682	4 904	2 823 586	529 583	21.08.2019	719/2019
23.11.2016	GR	3 408 000		Objektkredit						
23.11.2016	GR	- 54 831		Kreditanpassung infolge Teuerung						
		29 438 700		Neubau Schulanlage Pfingstweid, Escher-Wyss-Quartier	11 235 827	13 764 508	25 000 335	4 438 365		
12.02.2017	GDE	29 438 700		Objektkredit						
		4 300 000		Wache Süd von Schutz & Rettung Zürich, Quartier Wiedikon, Erweiterung, Umbau und Instandhaltungsarbeiten, Projektierungskredit	566 440	557 880	1 124 320	3 175 680		
10.05.2017	STR	540 000		Objektkredit						
25.10.2017	GR	3 760 000		Krediterhöhung						
		3 191 000		Schulanlage Allenmoos, Erstellen eines «Züri Modular»-Pavillons	2 650 244	86 455	2 736 699	454 301		
15.11.2017	GR	3 191 000		Objektkredit						
		3 440 000		Schulanlage Hürstholz, Erstellen eines «Züri Modular»-Pavillons	2 769 950	139 249	2 909 199	530 801		
15.11.2017	GR	3 440 000		Objektkredit						
		3 506 000		Schulanlage Im Gut, Erstellen eines «Züri Modular»-Pavillons	2 899 555	97 724	2 997 279	508 721		
15.11.2017	GR	3 506 000		Objektkredit						
		3 338 000		Schulanlage Kugeliloo, Erstellen eines «Züri Modular»-Pavillons	2 634 108	61 263	2 695 371	642 629		
15.11.2017	GR	3 338 000		Objektkredit						

## Anhang

## 6.11 Verpflichtungskredite HRM1 (Rechtskraft bis 31.12.2018)

Kreditbeschluss									Kreditabrechnung	
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung zu bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
15.11.2017	GR	3 200 000		Schulanlage Neubühl, Erstellen eines «Züri Modular»-Pavillons Objektkredit	2 593 335	77 809	2 671 144	528 856		
15.11.2017	GR	3 628 000		Schulanlage Untermoos, Erstellen eines «Züri Modular»-Pavillons Objektkredit	2 998 163	105 720	3 103 883	524 117		
26.11.2017	GDE	63 250 000		Ersatzneubau Alterszentrum Mathysweg, Quartier Albisrieden Objektkredit	4 873 148	1 921 205	6 794 353	56 455 647		
26.11.2017	GDE	72 800 000		Schulanlage Hofacker, Quartier Hirslanden, Ersatzneubau einer Dreifachsporthalle mit Sekundarstufenschulhaus und Ausbauten in den Hauptgebäuden Objektkredit	10 096 468	8 036 827	18 133 295	54 666 705		
30.11.2016	STR	39 000 000		Gebundene Ausgaben						
30.03.2016	STR	3 600 000		Liegenschaft Röschibachstrasse 24/26, Quartier Wipkingen, Instandsetzung und Umbau für das Sozialzentrum Höggerstrasse, Projektierungskredit Objektkredit	2 038 621	207 692	2 246 313	1 353 687		
06.12.2017	GR	1 750 000		Krediterhöhung						
17.01.2018	GR	1 850 000		Rieterstrasse 7 / Schulhausstrasse 62, Übertragung Liegenschaft ins Verwaltungsvermögen Objektkredit	2 318 800	0	2 318 800	0		

## Anhang

## 6.11 Verpflichtungskredite HRM1 (Rechtskraft bis 31.12.2018)

Kreditbeschluss									Kreditabrechnung	
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung zu bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
10.06.2018	GDE	119 063 000		Bürogebäude Eggbühlstrasse 21/23/25, Quartier Seebach, Instandsetzung und bauliche Anpassungen für die städtische Verwaltung sowie Übertragung der Liegenschaft ins Verwaltungsvermögen Objektkredit	84 430 210	12 859 749	97 289 959	21 773 041		
10.06.2018	GDE	57 440 000		Areal Herdern-, Bienen- und Bullingerstrasse, Quartier Aussersihl, Erweiterung VBZ-Busgarage Hardau und Ersatzneubau ERZ-Werkhof sowie Übertragung des Grundstücks ins Verwaltungsvermögen Objektkredit	10 368 185	6 322 175	16 690 360	40 749 640		
10.06.2018	GDE	82 373 580		Grundstück Mühleweg, Escher-Wyss-Quartier, Neubau für die Kriminalabteilung der Stadtpolizei und Übertragung des Grundstücks ins Verwaltungsvermögen Objektkredit	22 575 802	22 406 886	44 982 688	37 390 892		
10.06.2018	GDE	118 840 000		Ausbildungszentrum Rohwiesen, Opfikon, Erweiterung und Instandsetzung, Integration einer Sporthalle für die Schule Auzelg Objektkredit	9 775 829	14 694 550	24 470 379	94 369 621		
22.11.2017	STR	7 400 000		Areal Guggach, Quartier Unterstrass, Realisierung Schulanlage und Quartierpark, Projektierungskredit	0	732 054	732 054	6 667 946		
13.06.2018	GR	1 370 000		Objektkredit						
		6 030 000		Krediterhöhung						

## Anhang

## 6.11 Verpflichtungskredite HRM1 (Rechtskraft bis 31.12.2018)

Kreditbeschluss									Kreditabrechnung	
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung zu bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
03.10.2018	GR	3 282 000		Leutschenbachstrasse 60/62 und Thurgauerstrasse 11, Quartiere Seebach und Oerlikon, Aus- und Umbauten zur Nutzung als Ersatzstandorte für Schutz & Rettung und die Dienstabteilung Verkehr sowie Amortisationsbeitrag zugunsten der Asyl-Organisation Zürich Objektkredit	432 152	1 233 693	1 665 845	1 616 155		
		3 282 000	<b>4525</b>	<b>Wasserversorgung</b>						
24.09.2014	GR	14 600 000		Ersatzneubau Reservoir Käferberg mit Werkleitungsbauten Objektkredit	11 844 464	1 055 563	12 900 027	1 699 973		
		14 600 000	<b>4530</b>	<b>Elektrizitätswerk</b>						
17.12.2008	GR	20 000 000		Bau von Grossanlagen des Geschäftsfeldes «Energiedienstleistungen» des Elektrizitätswerkes der Stadt Zürich Objektkredit	16 110 904	- 2 896 228	13 214 676	6 785 324		
17.05.2009	GDE	200 000 000		Realisierung von Windenergieanlagen Objektkredit	146 418 350	7 401 550	153 819 900	46 180 100		
27.09.2009	GDE	180 000 000		Bau von Anlagen des Geschäftsfeldes «Energiedienstleistungen» des Elektrizitätswerkes der Stadt Zürich, Anpassung des Leistungsauftrages Objektkredit	127 783 181	14 791 463	142 574 644	37 425 356		
13.01.2010	GR	18 380 000		Optimierung des Hochspannungsnetzes Zürich Süd Objektkredit	11 055 331	2 043 928	13 099 259	5 280 741		
		18 380 000								



## Anhang

## 6.11 Verpflichtungskredite HRM1 (Rechtskraft bis 31.12.2018)

Kreditbeschluss					Kreditabrechnung					
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung zu bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
15.09.2010	GR	10 000 000		Forschungsschwerpunkt Energieeffizienz und Erneuerbare Energien der Stadt Zürich, Projekt «Wir leben 2000 Watt - Mehr Energieeffizienz im Zürcher Alltag» Objektkredit	7 134 475	976 817	8 111 292	1 888 708		
27.10.2010	GR	9 770 000 9 770 000		Projekt Smart Metering Objektkredit	8 485 058	0	8 485 058	1 284 942	23.01.2019	59/2019
18.04.2012	GR	14 000 000 14 000 000		Bau des Kraftwerks Tiefencastel Plus Objektkredit	0	0	0	14 000 000		
06.10.2010	STR	10 600 000 2 000 000		Beteiligung der Stadt Zürich an weiteren Entwicklungsphasen der Tiefengeothermie der Geo-Energie Suisse AG, Kapitalerhöhung und Gewährung zusätzlicher Darlehen Objektkredit	3 000 000	250 000	3 250 000	7 350 000		
04.07.2012	GR	8 600 000		Krediterhöhung						
23.09.2012	GDE	400 000 000 400 000 000		Flächendeckende Erschliessung der Stadt Zürich mit Glasfasern Objektkredit	208 573 754	18 821 088	227 394 842	172 605 158		
23.03.2011	STR	3 834 000 1 685 000		Bergeller Kraftwerke, Projektierung Kraftwerk Bondea Objektkredit	2 331 035	131 353	2 462 388	1 371 612		
24.10.2012	GR	2 149 000		Krediterhöhung						
		8 694 000		Bergeller Kraftwerke, Verlegung der für die untere Stufe des Projekts Bondea notwendigen Druckleitungen	0	0	0	8 694 000		

## Anhang

## 6.11 Verpflichtungskredite HRM1 (Rechtskraft bis 31.12.2018)

Kreditbeschluss					Kreditabrechnung					
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung zu bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
24.10.2012	GR	8 694 000		Objektkredit						
		60 000 000		Erhöhung der Beteiligung an der Kraftwerke Hinterrhein AG	38 355	0	38 355	59 961 645	18.12.2019	1132/2019
04.03.2015	GR	60 000 000		Objektkredit						
		2 203 200		Sponsoring ZSC Lions für die Saisons 2015/16 bis 2017/18	1 889 125	0	1 889 125	314 075	23.01.2019	59/2019
27.05.2015	GR	2 203 200		Objektkredit						
		8 221 710		Energie-Contracting für den Wärmeverbund Käferberg	7 482 077	28 392	7 510 469	711 241		
10.06.2015	STR	1 037 920		Objektkredit						
16.12.2015	GR	7 183 790		Krediterhöhung						
		19 303 900		Energie-Contracting für den Wärmeverbund Cham	414 659	0	414 659	18 889 241		
08.10.2015	STR	851 900		Objektkredit						
16.12.2015	GR	18 452 000		Krediterhöhung						
		3 599 200		Beteiligung an einer zu gründenden Gesellschaft zum Vertrieb eines Netzqualitätsmessgeräts und darauf basierender Smart Grid-Technologien, Pilotprojekt «GridBox»	2 168 738	500 100	2 668 838	930 362		
06.11.2013	STR	1 819 200		Objektkredit						
01.06.2016	GR	1 780 000		Krediterhöhung						
		17 787 022		Instandsetzung und Optimierung ewz-Areal Herdern, Pfingstweidstrasse 85, Projektierungskredit	5 512 686	4 681 398	10 194 084	7 592 938		
16.04.2015	STR	894 800		Objektkredit						
31.08.2016	GR	9 097 240		Krediterhöhung						
03.07.2019	GR	7 794 982		Krediterhöhung						

## Anhang

## 6.11 Verpflichtungskredite HRM1 (Rechtskraft bis 31.12.2018)

Kreditbeschluss									Kreditabrechnung	
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung zu bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
10.04.2015	STR	12 612 992		Energie-Contracting für den Wärmeverbund Gattikon	6 786 613	329 729	7 116 342	5 496 650		
31.08.2016	GR	976 640		Objektkredit						
		11 636 352		Krediterhöhung						
		10 000 000		Solardienstleistungsmarkt, Rahmenkredit «New Business Solar»	2 648 440	1 339 618	3 988 058	6 011 942		
02.11.2016	GR	10 000 000		Objektkredit						
		9 400 000		Energie-Contracting für das Sport- und Freizeitzentrum in Lausanne, Gründung einer Gesellschaft	2 550 000	510 000	3 060 000	6 340 000		
21.12.2016	GR	9 400 000		Objektkredit						
		324 000		Sponsoring Museum Haus Konstruktiv, Stiftung für konstruktive, konkrete und konzeptuelle Kunst 2017 bis 2019	215 700	107 400	323 100	900		
25.01.2017	GR	324 000		Objektkredit						
		200 000 000		Erwerb von Energieerzeugungsanlagen, die erneuerbare Energie nutzen	59 336 992	15 266 093	74 603 085	125 396 915		
24.09.2017	GDE	200 000 000		Objektkredit						
		2 284 200		Sponsoring ZSC Lions für die Saisons 2018/19 bis 2020/21	562 000	629 689	1 191 689	1 092 511		
04.10.2017	GR	2 284 200		Objektkredit						
		1 623 000		Sponsoring Zoo Zürich für die Jahre 2018 bis 2020	503 418	503 811	1 007 229	615 771		
04.10.2017	GR	1 623 000		Objektkredit						

## Anhang

## 6.11 Verpflichtungskredite HRM1 (Rechtskraft bis 31.12.2018)

Kreditbeschluss									Kreditabrechnung	
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung zu bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
04.10.2017	GR	486 000		Sponsoring Zürcher Limmatschwimmen für die Jahre 2018 bis 2020 Objektkredit	175 949	155 108	331 057	154 943		
04.10.2017	GR	486 000		Sponsoring Origen für die Jahre 2018 bis 2020 Objektkredit	58 054	67 788	125 842	360 158		
04.10.2017	GR	405 000		Sponsoring Zürcher Silvesterlauf für die Jahre 2018 bis 2020 Objektkredit	77 675	82 253	159 928	245 072		
08.11.2017	GR	17 000 000		Entwicklungs- und Pilotprojekte im Verteilnetz in den Bereichen Smart Grid und Speichertechnologien Objektkredit	536 985	1 505 298	2 042 283	14 957 717		
26.11.2017	GDE	200 000 000		Bau von Anlagen des Geschäftsfelds Energielösungen Objektkredit	3 286 915	5 101 642	8 388 557	191 611 443		
28.02.2018	GR	15 000 000		Kauf oder Beteiligung an Unternehmen, für die Gründung von Unternehmen sowie für die Pacht von Verteilnetzen und die Erbringung von Dienstleistungen im Rahmen der Erweiterung des Objektkredit	0	0	0	15 000 000		
07.03.2018	GR	2 200 000		Beratungsdienstleistungen für den Verkauf der Kernenergiebeteiligungen Objektkredit	12 365	178 566	190 931	2 009 069		
			<b>4540</b>	<b>Verkehrsbetriebe</b>						

Kreditbeschluss									Kreditabrechnung	
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung zu bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
20.01.2016	GR	31 790 000		Tramdepot Elisabethenstrasse, Instandsetzung	22 156 803	4 484 625	26 641 428	5 148 572		
26.01.2011	STR	9 986 000		Objektkredit						
28.11.2012	STR	1 330 000		Gebundene Ausgaben						
08.07.2015	STR	1 470 000		Gebundene Ausgaben						
		19 004 000		Gebundene Ausgaben						
			<b>5000</b>	<b>Schul- und Sportdepartement Departementssekretariat</b>						
25.09.2016	GDE	2 350 000		Pestalozzi-Bibliothek Zürich, Investitionsbeitrag	0	1 545 434	1 545 434	804 566		
		2 350 000		Objektkredit						
			<b>5010</b>	<b>Schulamt</b>						
04.03.2015	GR	19 080 000		Städtisches Pilotprojekt (Projektphase I, freiwilliges Modell) für die Jahre 2015 bis 2018 mit gebundenen Tagesschulen	8 553 056	- 267 370	8 285 686	10 794 314		
		19 080 000		Objektkredit						
10.06.2018	GDE	74 570 000		Städtisches Pilotprojekt Tagesschule 2025 (Projektphase II, freiwilliges Modell) für die Jahre 2018 bis 2022	1 106 482	6 376 508	7 482 990	67 087 010		
		74 570 000		Objektkredit						
			<b>5070</b>	<b>Sportamt</b>						
20.12.2017	GR	1 080 000		Interessengemeinschaft Zürcher Sport-Ferienlager Fiesch, Erbringung unentgeltlicher Eigenleistungen sowie Einnahmeverzichte für die Jahre 2017 bis 2020	475 941	240 436	716 377	363 623		
		1 080 000		Objektkredit						

Anhang

6.11 Verpflichtungskredite HRM1 (Rechtskraft bis 31.12.2018)

Kreditbeschluss									Kreditabrechnung	
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung zu bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
			<b>5550</b>	<b>Soziale Dienste</b>						
09.11.2016	GR	5 032 000		Leistungsabhängige Ausgaben für das Teillohnangebot der Dock Gruppe AG für die Jahre 2017 bis 2020 Objektkredit	1 467 815	512 424	1 980 239	3 051 761		
09.11.2016	GR	3 424 000		Leistungsabhängige Ausgaben für das Teillohnangebot des Vereins Arche für die Jahre 2017 bis 2020 Objektkredit	1 601 450	704 245	2 305 695	1 118 305		
09.11.2016	GR	2 064 000		Leistungsabhängige Ausgaben für das Teillohnangebot der Caritas-Märkte Zürich für die Jahre 2017 bis 2020 Objektkredit	962 350	507 400	1 469 750	594 250		

Kreditbeschluss					Kreditabrechnung					
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
		<b>907 795 740</b>		<b>Gesamttotal</b>		<b>126 119 263</b>	<b>126 119 263</b>	<b>781 676 477</b>		
			<b>1500</b>	<b>Präsidialdepartement Departementssekretariat</b>						
		2 220 000		Züri Fäscht 2019, Gebührenerlass und Erbringung unentgeltlicher Eigenleistungen	0	2 320 300	2 320 300	- 100 300		
02.12.2009	GR	900 000		Objektkredit						
09.01.2019	GR	1 320 000		Krediterhöhung						
			<b>1561</b>	<b>Stabstelle Projektstab Stadtrat im Präsidialdepartement</b>						
		7 850 000		Rad-Strassen-Weltmeisterschaften 2024, Kandidatur, Planung und Durchführung (einschliesslich Einnahmeverzichte)	0	70	70	7 849 930		
07.11.2018	STR	1 000 000		Objektkredit						
06.02.2019	GR	6 850 000		Krediterhöhung						
			<b>2000</b>	<b>Finanzdepartement Departementssekretariat</b>						
		2 000 000		Schützengesellschaft der Stadt Zürich, Gewährung eines Darlehens für die Instandsetzung des Restaurants Schützenhaus Albisgüetli	0	1 800 000	1 800 000	200 000		
14.11.2018	GR	2 000 000		Objektkredit						
			<b>2021</b>	<b>Liegenschaften Stadt Zürich</b>						

Kreditbeschluss					Kreditabrechnung					
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
19.06.2019	GR	19 328 000		Erwerb der Liegenschaften Neue Hard 12 und Josefstrasse 219, Übertrag des Grundstücks Kat.-Nr. IQ5678 ins Verwaltungsvermögen, Instandstellung des Grundausbau der beiden Liegenschaften sowie die Betriebskosten der Sozialen Dienste / Raumbörse und des Sportamts während der Zwischennutzung in der Zeit vom 1. Januar 2020 bis 31. Dezember 2025 und Einnahmeverzicht aufgrund nicht kostendeckender Zwischennutzung Objektkredit	0	11 589 851	11 589 851	7 738 149		
			<b>2034</b>	<b>Wohnen und Gewerbe</b>						
12.09.2018	STR	8 300 000		Ersatzneubau Wohnsiedlung Salzweg, Quartier Altstetten, Projektierungskredit Objektkredit	0	65 484	65 484	8 234 516		
16.01.2019	GR	7 470 000		Krediterhöhung						
		2 677 566		Kleingewerbeliegenschaft Mythenquai 345 und 347, Übertragung ins Verwaltungsvermögen Objektkredit	0	2 677 566	2 677 566	0		
23.01.2019	GR	2 677 566								
		10 618 000		Kleingewerbeliegenschaft Ernastrasse 25, Übertragung ins Verwaltungsvermögen Objektkredit	0	10 618 000	10 618 000	0		
23.01.2019	GR	10 618 000								
		8 258 000		Kleingewerbeliegenschaft Ausstellungsstrasse 21/25, Übertragung ins Verwaltungsvermögen Objektkredit	0	8 258 000	8 258 000	0		
23.01.2019	GR	8 258 000								



## Anhang

## 6.11 Verpflichtungskredite HRM2 (Rechtskraft ab 1.1.2019)

Kreditbeschluss					Kreditabrechnung					
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
23.01.2019	GR	5 617 000 5 617 000		Kleingewerbeliegenschaft Limmatstrasse 34/38/40, Übertragung ins Verwaltungsvermögen Objektkredit	0	5 617 000	5 617 000	0		
23.01.2019	GR	2 084 025 2 084 025		Kleingewerbeliegenschaft Limmatstrasse 28, Übertragung ins Verwaltungsvermögen Objektkredit	0	2 084 025	2 084 025	0		
23.01.2019	GR	3 465 000 3 465 000		Kleingewerbeliegenschaft Hafnerstrasse 60, Übertragung ins Verwaltungsvermögen Objektkredit	0	3 465 000	3 465 000	0		
23.01.2019	GR	3 268 276 3 268 276		Kleingewerbeliegenschaft Josefstrasse 91, Übertragung ins Verwaltungsvermögen Objektkredit	0	3 268 276	3 268 276	0		
23.01.2019	GR	2 377 000 2 377 000		Kleingewerbeliegenschaft Hofwiesenstrasse 226, Übertragung ins Verwaltungsvermögen Objektkredit	0	2 377 000	2 377 000	0		
23.01.2019	GR	2 090 000 2 090 000		Kleingewerbeliegenschaft Seefeldstrasse 331/333, Übertragung ins Verwaltungsvermögen Objektkredit	0	2 090 000	2 090 000	0		
23.01.2019	GR	2 157 372 2 157 372		Kleingewerbeliegenschaft Grünauring 37, Übertragung ins Verwaltungsvermögen Objektkredit	0	2 157 372	2 157 372	0		
23.01.2019	GR	4 554 000 4 554 000		Kleingewerbeliegenschaft Bändlistrasse 86, Übertragung ins Verwaltungsvermögen Objektkredit	0	4 554 000	4 554 000	0		

## Anhang

## 6.11 Verpflichtungskredite HRM2 (Rechtskraft ab 1.1.2019)

Kreditbeschluss					Kreditabrechnung					
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
23.01.2019	GR	6 444 770		Kleingewerbeliegenschaft Am Wasser 55, Übertragung ins Verwaltungsvermögen Objektkredit	0	6 444 770	6 444 770	0		
23.01.2019	GR	2 577 418		Kleingewerbeliegenschaft Drahtzugstrasse 72/74/76/78, Übertragung ins Verwaltungsvermögen Objektkredit	0	2 577 418	2 577 418	0		
23.01.2019	GR	4 584 000		Kleingewerbeliegenschaft Leutschenbachstrasse 71, Übertragung ins Verwaltungsvermögen Objektkredit	0	4 584 000	4 584 000	0		
19.05.2019	GDE	213 205 000		Neue kommunale Wohnsiedlung «Leutschenbach», Quartier Seebach Objektkredit	0	1 354 852	1 354 852	211 850 148		
			<b>2035</b>	<b>Gastronomie</b>						
19.12.2018	GR	18 640 000		Restaurant «Fischerstube», Bellerivestrasse 160, Quartier Riesbach, Ersatzneubauten Objektkredit	0	620 614	620 614	18 019 386		
			<b>3515</b>	<b>Tiefbauamt</b>						
09.01.2019	GR	6 325 000		Negrellisteg, Abschnitt Kanonengasse bis Klingenstrasse, Neubau Gleisüberführung für Fussverkehr Objektkredit	0	2 417 014	2 417 014	3 907 986		

Kreditbeschluss					Kreditabrechnung					
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
12.06.2019	GR	2 800 000		Rämistrasse, Abschnitt Bellevue bis Heimplatz, Realisierung von durchgehenden Velorouten sowie attraktiven Fusswegverbindungen, Projektierungskredit Objektkredit	0	0	0	2 800 000		
12.06.2019	GR	2 292 000		Albisriederstrasse, Abschnitt Altstetter- bis Freilagerstrasse, Landerwerb, Trottoir, Schutzinsel, Bäume, Kaphaltestellen, Verkehrsregelungsanlage Objektkredit	0	0	0	2 292 000		
			<b>3535</b>	<b>ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Abwasser</b>						
19.06.2019	GR	3 275 696		Klärwerk Werdhölzli, Bau Photovoltaik-Anlagen Objektkredit	0	55 895	55 895	3 219 801		
		3 275 696	<b>4040</b>	<b>Immobilien Stadt Zürich</b>						
31.10.2018	GR	83 000		Mediacampus, Baslerstrasse 30, Quartier Altstetten, Einrichtung von Ateliers Objektkredit	0	22 699	22 699	60 301		
21.11.2018	GR	3 368 000		Schulanlage Hirzenbach, Erstellen eines «Züri Modular»-Pavillons Objektkredit	0	2 551 348	2 551 348	816 652		
21.11.2018	GR	2 531 000		Schulanlage Riedhof, Erstellen eines «Züri Modular»- Pavillons Riedhof II Objektkredit	0	1 784 972	1 784 972	746 028		
		2 531 000								

## Anhang

## 6.11 Verpflichtungskredite HRM2 (Rechtskraft ab 1.1.2019)

Kreditbeschluss					Kreditabrechnung					
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
21.11.2018	GR	3 554 000		Schulanlage Sihlweid, Erstellen eines «Züri Modular»-Pavillons Objektkredit	0	2 767 298	2 767 298	786 702		
21.11.2018	GR	3 560 000		Schulanlage Untermoos, Erstellen eines «Züri Modular»-Pavillons Untermoos III Objektkredit	0	2 814 341	2 814 341	745 659		
05.12.2018	GR	2 545 000		Rote Fabrik, Quartier Wollishofen, Ersatz des Aufbaus und Miete von Ausweichspielstätten Objektkredit	0	192 609	192 609	2 352 391		
10.02.2019	GDE	131 910 000		Neubau Alterszentrum und Wohnsiedlung Eichrain, Quartier Seebach Objektkredit	0	8 122 234	8 122 234	123 787 766		
03.01.2018	STR	18 000 000		Sportzentrum Oerlikon, Ersatzneubau mit Bade-, Eis- und Rasensportanlage, Werkhof und öffentlichen Freiflächen, Projektierungskredit Objektkredit	0	404 085	404 085	17 595 915		
27.03.2019	GR	103 000		Krediterhöhung						
19.05.2019	GDE	17 897 000		Ersatzneubau der Wache Wasserschutzpolizei, Mythenquai 73, Quartier Enge Objektkredit	0	3 406 856	3 406 856	17 563 144		
19.05.2019	GDE	20 970 000		Neubau Schulanlage Freilager mit Energiezentrale, Quartier Albisrieden Objektkredit	0	5 126 418	5 126 418	58 173 582		

## Anhang

## 6.11 Verpflichtungskredite HRM2 (Rechtskraft ab 1.1.2019)

Kreditbeschluss					Kreditabrechnung					
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
05.06.2019	GR	5 000 000		Sportanlage Witikon, Quartier Witikon, Neubau einer Dreifachsporthalle kombiniert mit dem Ersatzneubau des Garderobengebäudes und die Neuordnung der Rasensportanlage, Projektierungskredit Objektkredit	0	20 000	20 000	4 980 000		
05.06.2019	GR	1 475 742		Liegenschaften Owenweg 19 und Moosstrasse 30, Quartier Wollishofen, Erwerb Objektkredit	0	0	0	1 475 742		
21.08.2019	GR	12 452 000		Garderoben- und Clubgebäude Höggerberg, Quartier Höggg, Ersatzneubau Objektkredit	0	1 413 173	1 413 173	11 038 827		
18.09.2019	GR	14 624 000		Amtshaus Walche, räumliche Optimierungen Objektkredit	0	854 707	854 707	13 769 293		
02.10.2019	GR	4 800 000		Schulanlage Falletsche/Leimbach, Quartier Leimbach, Neubau Schulprovisorium Objektkredit	0	245 042	245 042	4 554 958		
02.10.2019	GR	3 439 000		Schulanlage Bachtobel, Erstellen eines «Züri Modular»-Pavillons Bachtobel II Objektkredit	0	81 507	81 507	3 357 493		
02.10.2019	GR	3 558 000		Schulanlage Manegg, Erstellen eines «Züri Modular»-Pavillons Manegg III Objektkredit	0	91 306	91 306	3 466 694		
		3 229 000		Schulanlage Wollishofen, Erstellen eines «Züri Modular»-Pavillons Wollishofen I	0	74 039	74 039	3 154 961		

## Anhang

## 6.11 Verpflichtungskredite HRM2 (Rechtskraft ab 1.1.2019)

Kreditbeschluss					Kreditabrechnung					
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
02.10.2019	GR	3 229 000		Objektkredit						
		3 316 000		Schulanlage Bungertwies, Erstellen eines «Züri Modular»-Pavillons	0	78 747	78 747	3 237 253		
02.10.2019	GR	3 316 000		Objektkredit						
		3 371 000		Schulanlage Turner, Erstellen eines «Züri Modular»-Pavillons Turner II	0	83 657	83 657	3 287 343		
02.10.2019	GR	3 371 000		Objektkredit						
		6 900 000		Neubau eines Provisoriums für die Schulen Letten und Nordstrasse sowie die Betreuung Imfeldstrasse 6 auf der Lettenwiese, Quartier Wipkingen	0	271 887	271 887	6 628 113		
02.10.2019	GR	6 900 000		Objektkredit						
		59 800 000		Liegenschaft Röschibachstrasse 24/26, Quartier Wipkingen, Instandsetzung und Umbau für das Sozialzentrum Hönggerstrasse, Übertragung ins Verwaltungsvermögen	0	801 051	801 051	58 998 949		
17.11.2019	GDE	59 800 000		Objektkredit						
		57 318 875		Neubau der Schulanlage Allmend im Gebiet Manegg, Quartier Wollishofen, Bau einer Passerelle, Übertragung Grundstück ins Verwaltungsvermögen	0	3 433 101	3 433 101	53 885 774		
17.11.2019	GDE	57 318 875		Objektkredit						
			<b>4530</b>	<b>Elektrizitätswerk</b>						
		128 700 000		Realisierung Energieverbund Altstetten und Höngg-West	0	10 471 343	10 471 343	118 228 657		

Anhang

6.11 Verpflichtungskredite HRM2 (Rechtskraft ab 1.1.2019)

Kreditbeschluss					Kreditabrechnung					
Datum	Organ	Kredit Fr.	Institution	Bezeichnung	Ausgaben bis 31.12.2018 Fr.	Ausgaben 2019 Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Abweichung bewilligtem Kredit Fr.	Datum	STRB Nr.
10.02.2019	GDE	128 700 000	<b>4540</b>	Objektkredit	0	10 336	10 336	2 972 664		
		2 983 000		<b>Verkehrsbetriebe</b>						
19.06.2019	GR	2 983 000		Pilotprojekt «VBZ FlexNetz» Objektkredit						





## **7      Selbständige öffentlich-rechtliche Anstalten**

**Erfolgsrechnung: Produktgruppen-Jahresabschluss 2019**

Produktgruppen (in TCHF)	Rechnung 2018			Budget 2019			Rechnung 2019		
	Aufwand	Ertrag	Saldo	Aufwand	Ertrag	Saldo	Aufwand	Ertrag	Saldo
1 Städtische Aufträge	112'371.6	112'455.3 *)	83.7	116'748.2	116'717.6 *)	-30.7	111'174.9	111'346.2 *)	171.3
2 Andere Aufträge	136'780.6	134'932.6	-1'848.0	125'745.6	125'862.1	116.5	175'196.5	175'387.8	191.4
<b>TOTAL</b>	<b>249'152.1</b>	<b>247'387.8</b>	<b>-1'764.3</b>	<b>242'493.8</b>	<b>242'579.6</b>	<b>85.8</b>	<b>286'371.4</b>	<b>286'734.0</b>	<b>362.6</b>

\*) wovon Beiträge der Stadt Zürich

33'019.5

43'594.2

41'405.7

**Aufteilung der Produktgruppe «Städtische Aufträge»**

(in TCHF)	Rechnung 2018			Budget 2019			Rechnung 2019		
	Aufwand	Ertrag <sup>1)</sup>	Saldo	Aufwand	Ertrag <sup>1)</sup>	Saldo	Aufwand	Ertrag <sup>1)</sup>	Saldo
<b>Städtische Pflichtleistungen:</b>	<b>107'468.6</b>	<b>107'513.6</b>	<b>44.9</b>	<b>110'261.0</b>	<b>110'233.3</b>	<b>-27.7</b>	<b>104'622.2</b>	<b>104'660.0</b>	<b>37.8</b>
Prozesskosten Sozialberatung, Unterbringung, Wohnberatung, Arbeitsvermittlung	16'101.9	16'146.8 *)	44.9	14'964.5	14'936.8 *)	-27.7	14'949.6	14'987.3 *)	37.8
<b>Asylfürsorge und wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>91'366.7</b>	<b>91'366.7</b>	<b>0.0</b>	<b>95'296.5</b>	<b>95'296.5</b>	<b>0.0</b>	<b>89'672.6</b>	<b>89'672.6</b>	<b>0.0</b>
Transferleistungen Asylfürsorge	32'500.3	32'500.3 *)	0.0	49'856.4	49'856.4 *)	0.0	46'235.8	46'235.8 *)	0.0
Transferleistungen Existenzsicherung SHG	58'563.6	58'563.6 *)	0.0	45'100.1	45'100.1 *)	0.0	43'065.0	43'065.0 *)	0.0
AHV-Beiträge für Bedürftige (neu ab Leistungsvereinbarung 2017)	302.8	302.8	0.0	340.0	340.0	0.0	371.8	371.8	0.0
<b>Besondere städtische Integrationsleistungen</b>	<b>4'902.9</b>	<b>4'941.7 *)</b>	<b>38.8</b>	<b>6'487.2</b>	<b>6'484.3 *)</b>	<b>-2.9</b>	<b>6'552.7</b>	<b>6'686.2 *)</b>	<b>133.5</b>
<b>Total Produktgruppe</b>	<b>112'371.6</b>	<b>112'455.3</b>	<b>83.7</b>	<b>116'748.2</b>	<b>116'717.6</b>	<b>-30.7</b>	<b>111'174.9</b>	<b>111'346.2</b>	<b>171.3</b>

\*) wovon Beiträge der Stadt Zürich für

**Prozesskosten (Konto 5500 3650 0302), (ab 2019 Konto 3634 00 104)**

14'842.4

14'439.4

14'439.4

davon Personalkosten Halle 9

845.0

0.0

0.0

**Asylfürsorge und wirtschaftliche Hilfe (Konto 5500 3660 0350),**

**(ab 2019 Konto 3634 00 100)**

14'711.1

24'098.8

21'910.3

davon Asylfürsorge

10'583.3

20'940.9

18'274.8

davon wirtschaftliche Hilfe

3'824.9

2'817.9

3'263.6

davon AHV-Beiträge für Bedürftige

302.8

340.0

371.8

**Integrationsleistungen (Konto 5500 3650 0303),**

**(ab 2019 Konto 3634 00 105)**

3'466.0

5'056.0

5'056.0

1) Die hier separat dargestellten Beträge der Produktgruppe «Städtische Aufträge» der Rechnung 2018 entsprechen den beim Sozialdepartement auf Konto Nr. 5500 3650 0302 «Beitrag an AOZ für städtische Pflichtleistungen», Konto Nr. 5500 3650 0303 «Beitrag an AOZ für besondere städtische Integrationsleistungen», Konto Nr. 5500 3660 0350 «Beiträge AOZ Asylfürsorge und wirtschaftliche Hilfe» ausgewiesenen Beiträge an die AOZ.

Die hier separat dargestellten Beträge der Produktgruppe «Städtische Aufträge» Budget 2019 und Budget 2020 entsprechen den beim Sozialdepartement auf Konto Nr. 3634 00 104 «Beitrag an AOZ für städtische Pflichtleistungen», Konto Nr. 3634 00 105 «Beitrag an AOZ für besondere städtische Integrationsleistungen», Konto Nr. 3634 00 100 «Beiträge AOZ Asylfürsorge und wirtschaftliche Hilfe» ausgewiesenen Beiträge an die AOZ.

Die im Rahmen der «Städtischen Pflichtleistungen» ausbezahlten Transferleistungen werden durch den Kanton sowie die Stadt Zürich finanziert.

**PG 1: Städtische Aufträge**

**Auftrag, Leistungsbeschreibung**

**A Rechtsgrundlagen, übergeordnete Ziele, Zweck**

Rechtsgrundlagen

- Gemeindebeschluss vom 5. Juni 2005 über die Umwandlung der Asyl-Organisation Zürich in eine selbständige öffentlich-rechtliche Anstalt, Änderung der Gemeindeordnung
- Verordnung über die Asyl-Organisation Zürich, Gemeinderatsbeschluss vom 2. März 2005

Übergeordnete Ziele, Zweck

- Wahrnehmen aller Aufgaben im Asylbereich, zu denen die Stadt Zürich aufgrund übergeordneter Gesetze und der entsprechenden Verordnungen verpflichtet ist.
- Leisten von Sozialhilfe und Betreuung für anerkannte Flüchtlinge.
- Erbringen von Dienstleistungen für besondere städtische Integrationsbedürfnisse im Auftrag des Stadtrats.
- Erbringen von Dienstleistungen aufgrund von Leistungsvereinbarungen für den Kanton Zürich, weitere Gemeinden und Dritte.

**B Enthaltene Produkte**

**1.1 Städtische Pflichtleistungen**

- 1.1.1 Prozesskosten für Sozialberatung, Unterbringung, Wohnberatung und Arbeitsvermittlung in den Bereichen Asylfürsorge und Existenzsicherung SHG
- 1.1.2 Transferleistungen nach besonderen Richtlinien im Bereich Asylfürsorge
- 1.1.3 Transferleistungen nach SKOS-Richtlinien im Bereich Existenzsicherung SHG

**1.2 Dienstleistungen für besondere städtische Integrationsbedürfnisse**

- 1.2.1 Gemeinnützige Einsatzplätze GEP (144 Plätze) organisiert und vermittelt gemeinnützige Beschäftigungseinsätze für Sozialhilfe-bezüger/innen. Die gemeinnützigen Einsätze können innerhalb der Verwaltung der Stadt Zürich und in Non-Profit-Organisationen geleistet werden.
 

Ertrag	TCHF	721.2		davon Beitrag Stadt Zürich	721.2
Aufwand	TCHF	728.9			
Ergebnis 2019	TCHF	-7.6			
- 1.2.2 Das Projekt Trampolin Basic bietet Jugendlichen (vorwiegend mit Migrationshintergrund) eine Zwischenlösung, um ihnen so den Zugang zu Brückenangeboten und Berufsbildung zu erschliessen.
 

Ertrag	TCHF	1'137.7		davon Beitrag Stadt Zürich	446.4
Aufwand	TCHF	1'078.8			
Ergebnis 2019	TCHF	58.9			
- 1.2.3 Die Hotline und Beratungsstelle Konfliktophon bietet telefonische Beratung bei Konflikten zwischen Einheimischen und Zugewanderten.
 

Ertrag	TCHF	121.5		davon Beitrag Stadt Zürich	121.5
Aufwand	TCHF	102.3			
Ergebnis 2019	TCHF	19.2			
- 1.2.4 Der Veranstaltungskalender MAPS Züri Agenda informiert monatlich und in 16 Sprachen über günstige und vielfältige Kultur- und Freizeitangebote in der Stadt Zürich.
 

Ertrag	TCHF	170.7		davon Beitrag Stadt Zürich	162.4
Aufwand	TCHF	157.1			
Ergebnis 2019	TCHF	13.6			
- 1.2.5 TransFair vermittelt und unterstützt Freiwillige, die Personen mit Fluchthintergrund helfen, sich besser in der Schweiz und in Zürich zurechtzufinden.
 

Ertrag	TCHF	295.8		davon Beitrag Stadt Zürich	204.5
Aufwand	TCHF	285.2			
Ergebnis 2019	TCHF	10.6			
- 1.2.6 Medios vermittelt Dolmetschende in über 70 Sprachen für die Bereiche Gesundheit, Bildung und Soziales sowie Unternehmen der Privatwirtschaft.
 

Ertrag	TCHF	30.0		davon Beitrag Stadt Zürich	30.0
Aufwand	TCHF	30.0			
Ergebnis 2019	TCHF	0.0			

**PG 1: Städtische Aufträge**

1.2.7	IntroDeutsch entwickelt und praktiziert neue Methoden, um Migrantinnen und Migranten, welche vom existierenden Sprachförderangebot nicht erreicht werden, für das Deutschlernen zu gewinnen.				
	Ertrag	TCHF	801.6	davon Beitrag Stadt Zürich	90.0
	Aufwand	TCHF	805.1		
	Ergebnis 2019	TCHF	-3.5		
1.2.8	Future Kids ist ein Lern- und Integrationsförderungsangebot für Primarschüler/innen in Stadt und Kanton Zürich. Es richtet sich an Kinder, welche zu Hause in schulischen Belangen nicht genügend Unterstützung erhalten. Sie werden von Studierenden unterschiedlicher Fachrichtungen im Rahmen eines Mentoring individuell gefördert.				
	Ertrag	TCHF	50.0	davon Beitrag Stadt Zürich	50.0
	Aufwand	TCHF	50.0		
	Ergebnis 2019	TCHF	0.0		
1.2.9	Die AOZ unterstützt mit dem Projekt «zivilgesellschaftliches Engagement» die Zivilbevölkerung bei ihrem Engagement zugunsten von Personen aus dem Flüchtlingsbereich (Gastfamilien-Projekt, Koordination von Sachspenden, Unterstützung von Firmen bei speziellen Projekten etc.)				
	Ertrag	TCHF	278.0	davon Beitrag Stadt Zürich	250.0
	Aufwand	TCHF	275.1		
	Ergebnis 2019	TCHF	2.9		
1.2.10	Basisangebot besondere Deutschkurse zur Sprachförderung und Arbeitsintegration für Asylsuchende.				
	Ertrag	TCHF	100.0	davon Beitrag Stadt Zürich	100.0
	Aufwand	TCHF	100.0		
	Ergebnis 2019	TCHF	0.0		
1.2.11	Fachpersonal für die Begleitung von jungen Erwachsenen.				
	Ertrag	TCHF	650.0	davon Beitrag Stadt Zürich	650.0
	Aufwand	TCHF	642.9		
	Ergebnis 2019	TCHF	7.1		
1.2.12	Grundlagenschulung Deutsch und Integration für asylsuchende Jugendliche und junge Erwachsene.				
	Ertrag	TCHF	932.9	davon Beitrag Stadt Zürich	960.0
	Aufwand	TCHF	911.6		
	Ergebnis 2019	TCHF	21.3		
1.2.13	Pilotprojekt Gastrokurs mit Zertifikat von Gastro Zürich.				
	Ertrag	TCHF	70.0	davon Beitrag Stadt Zürich	70.0
	Aufwand	TCHF	70.0		
	Ergebnis 2019	TCHF	0.0		
1.2.14	MNA Zentrum Aubrugweg: Weiterführung des Zentrums für unbegleitete Minderjährige des Asylwesens (MNA) Aubrugweg als städtische Einrichtung.				
	Ertrag	TCHF	955.0	davon Beitrag Stadt Zürich	900.0
	Aufwand	TCHF	932.5		
	Ergebnis 2019	TCHF	22.6		
1.2.15	Züri rollt: Weiterführung des Beschäftigungsprogramms				
	Ertrag	TCHF	371.7	davon Beitrag Stadt Zürich	300.0
	Aufwand	TCHF	383.3		
	Ergebnis 2019	TCHF	-11.6		

**C Kommentar**

Der finanzielle Beitrag der Stadt Zürich für die städtischen Aufträge der AOZ ist im Budget des Sozialdepartements enthalten, unterteilt nach Pflichtleistungen und besonderen städtischen Integrationsleistungen. Die städtischen Pflichtleistungen unterscheiden sich weiter in Prozesskosten und Transferleistungen. Beides ist abhängig von den Fallzahlen. Die Fallzahl des Asylbereichs wird weitestgehend durch die Zuweisungsquote des Kantons determiniert. Die Fallzahl im Bereich Existenzsicherung SHG ist hauptsächlich abhängig von der Anzahl positiver Asylentscheide.

**D Mengenangaben zu den städtischen Pflichtleistungen**

- 1.1 Die durch den Kanton festgelegte Zuweisungsquote beträgt 0.6 % der ständigen Wohnbevölkerung nach zivilrechtlichem Wohnsitzbegriff, d.h. 0.6 % von 413 912 Personen (Stand 31.12.2018). Das ergibt eine Quote von 2483 Personen des Asylbereichs, welche die Stadt Zürich zu betreuen hat. Dieses Kontingent konnte im Jahr 2019 zu 86% erfüllt werden.
- 1.2 Die Fallzahl im Bereich der Existenzsicherung SHG richtet sich nicht nach einer Zuweisungsquote, sondern ist abhängig von der Anzahl positiver Asylentscheide, der wirtschaftlichen Lage, sowie der Wohnsitzwahl dieser Personengruppe. Im Jahr 2019 wurden durchschnittlich 1'811 Personen mit Sozialhilfeleistungen unterstützt.

## Bilanz

<b>Aktiven</b>		<b>01.01.2019</b>	<b>31.12.2019</b>
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	22'176'100.16	8'145'084.53
101	Forderungen	27'073'814.31	31'468'222.63
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	26'910'955.30	26'526'255.51
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	20'166.45	134'238.47
	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>76'181'036.22</b>	<b>66'273'801.14</b>
	<b>Total Finanzvermögen</b>	<b>76'181'036.22</b>	<b>66'273'801.14</b>
140	Sachanlagen VV	28'316'954.62	27'426'959.65
142	Immaterielle Anlagen	0.00	282'296.14
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	243'400.00	318'600.00
	<b>Anlagevermögen Verwaltungsvermögen</b>	<b>28'560'354.62</b>	<b>28'027'855.79</b>
	<b>Total Verwaltungsvermögen</b>	<b>28'560'354.62</b>	<b>28'027'855.79</b>
	<b>Total Aktiven</b>	<b>104'741'390.84</b>	<b>94'301'656.93</b>
<b>Passiven</b>		<b>01.01.2019</b>	<b>31.12.2019</b>
200	Laufende Verbindlichkeiten	76'399'526.80	62'662'085.76
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	9'889'577.07	12'303'340.42
205	Kurzfristige Rückstellungen	2'826'637.44	2'906'436.78
	<b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>	<b>89'115'741.31</b>	<b>77'871'862.96</b>
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	364'000.00	364'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	1'741'083.00	2'180'980.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	427'194.55	428'822.05
	<b>Langfristiges Fremdkapital</b>	<b>2'532'277.55</b>	<b>2'973'802.05</b>
	<b>Total Fremdkapital</b>	<b>91'648'018.86</b>	<b>80'845'665.01</b>
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	13'093'371.98	13'455'991.92
	<b>Zweckfreies Eigenkapital</b>	<b>13'093'371.98</b>	<b>13'455'991.92</b>
	<b>Total Eigenkapital</b>	<b>13'093'371.98</b>	<b>13'455'991.92</b>
	<b>Total Passiven</b>	<b>104'741'390.84</b>	<b>94'301'656.93</b>

9502 Kongresshaus-Stiftung Zürich

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		<b>9502</b>	<b>Kongresshaus-Stiftung Zürich</b>			
			<b>Erfolgsrechnung</b>			
	955 415	3	Aufwand	705 560.39	+ 249 855	
	- 22 100	4	Ertrag	- 26 781.49	+ 4 681	
	+ 933 315		Saldo (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	678 778.90	+ 254 536	
			<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
	42 850 000	5	Investitionsausgaben	27 141 048.95	+ 15 708 951	
		6	Investitionseinnahmen	-1 145 306.35	+ 1 145 306	
	+42 850 000		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	25 995 742.60	+ 16 854 257	
			<b>Aufwand</b>			
	100 000	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	29 750.00	+ 70 250	* Die Entschädigungen an Behörden sowie die Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals wurden irrtümlicherweise gesamthaft in Konto-Nr. 3000 00 000 budgetiert.
		3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	38 234.70	- 38 235	* Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3000 00 000.
	7 000	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8 986.50	- 1 987	
	1 000	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	1 298.80	- 299	
	2 400	3099 00 000	Übriger Personalaufwand		+ 2 400	
	11 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen		+ 11 000	* Durch die Verschiebung des Eröffnungstermins nichts angefallen.
	11 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8 090.75	+ 2 909	
	162 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	57 387.22	+ 104 613	* Zu hoch budgetiert.
	539 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	495 074.18	+ 43 926	
	22 000	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	47 482.90	- 25 483	* Die Jahresprämie der GVZ wurde nicht budgetiert.

9502 Kongresshaus-Stiftung Zürich

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		3137 00 000	Steuern und Abgaben	7 016.50	- 7 017 *	Die Konzessionsgebühren wurden nicht budgetiert.
	1 100	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)		+ 1 100	
	1 100	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen		+ 1 100	
	12 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	10 336.00	+ 1 664	
	1 100	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien		+ 1 100	
	3 000	3192 00 000	Abgeltung von Rechten		+ 3 000	
	1 100	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	1 902.84	- 803	
	60 615	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		+ 60 615 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3102 00 000.
	20 000	3440 00 000	Wertberichtigungen Wertschriften FV		+ 20 000 *	Die Wertberichtigung der Wertschriften fiel entgegen der Annahme zum Zeitpunkt der Budgeterstellung positiv aus (siehe Konto-Nr. 4440 00 000).
			<b>Ertrag</b>			
	- 3 000	4250 00 000	Verkäufe	- 9 069.99	+ 6 070	
		4309 00 000	Übriger betrieblicher Ertrag	- 1 650.30	+ 1 650	
	- 100	4400 00 000	Zinsen flüssige Mittel		- 100	
	- 15 000	4402 00 000	Zinsen Finanzanlagen		- 15 000 *	Wegfall Zinsertrag infolge Rückzahlung der Obligationen.
	- 4 000	4420 00 000	Dividenden FV	- 4 192.50	+ 193	
		4440 00 000	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	- 11 820.00	+ 11 820 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3440 00 000.
		4699 10 000	Rückverteilung CO2-Abgabe	- 48.70	+ 49	
			<b>Investitionsausgaben</b>			
	42 365 083	5040 00 000	Hochbauten	27 141 048.95	+ 15 224 034 *	Die Ausführung des Bauvorhabens hat sich verzögert, weshalb die Ausgaben später anfallen werden. Die von Privaten finanzierte Orgel wurde saldoneutral verbucht (siehe auch Konto-Nr. 6360 00 000).
	484 917	5060 00 000	Mobilien		+ 484 917 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3102 00 000.
			<b>Investitionseinnahmen</b>			
		6360 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-1 145 306.35	+ 1 145 306 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 5040 00 000.

## B I L A N Z

01.01.2019	Konto	Bezeichnung	31.12.2019	Veränderung
<b>AKTIVEN</b>				
4 836 556.65	100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	3 868 766.89	- 967 790
114 314 414.65	101	Forderungen	88 633 090.05	- 25 681 325
	104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	586 562.80	+ 586 563
<b>119 150 971.30</b>		<b>Umlaufvermögen</b>	<b>93 088 419.74</b>	<b>- 26 062 552</b>
298 730.00	107	Finanzanlagen	210 550.00	- 88 180
<b>298 730.00</b>		<b>Anlagevermögen Finanzvermögen</b>	<b>210 550.00</b>	<b>- 88 180</b>
<b>119 449 701.30</b>	<b>10</b>	<b>Total Finanzvermögen</b>	<b>93 298 969.74</b>	<b>- 26 150 732</b>
95 863 378.22	140	Sachanlagen VV	121 859 120.82	+ 25 995 743
<b>95 863 378.22</b>		<b>Anlagevermögen Verwaltungsvermögen</b>	<b>121 859 120.82</b>	<b>+ 25 995 743</b>
<b>95 863 378.22</b>	<b>14</b>	<b>Total Verwaltungsvermögen</b>	<b>121 859 120.82</b>	<b>+ 25 995 743</b>
<b>215 313 079.52</b>	<b>1</b>	<b>TOTAL AKTIVEN</b>	<b>215 158 090.56</b>	<b>- 154 989</b>



## B I L A N Z

01.01.2019	Konto	Bezeichnung	31.12.2019	Veränderung
<b>PASSIVEN</b>				
- 168 646.15	200	Laufende Verbindlichkeiten	- 582 070.89	- 413 425
- 23 989.60	204	Passive Rechnungsabgrenzungen	- 23 193.25	+ 796
	205	Kurzfristige Rückstellungen	- 111 161.55	- 111 162
<b>- 192 635.75</b>		<b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>	<b>- 716 425.69</b>	<b>- 523 790</b>
<b>- 192 635.75</b>	<b>20</b>	<b>Total Fremdkapital</b>	<b>- 716 425.69</b>	<b>- 523 790</b>
-15 955 376.22	295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)		+ 15 955 376
-199 165 067.55	299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-214 441 664.87	- 15 276 597
<b>-215 120 443.77</b>		<b>Zweckfreies Eigenkapital</b>	<b>-214 441 664.87</b>	<b>+ 678 779</b>
<b>-215 120 443.77</b>	<b>29</b>	<b>Total Eigenkapital</b>	<b>-214 441 664.87</b>	<b>+ 678 779</b>
<b>-215 313 079.52</b>	<b>2</b>	<b>TOTAL PASSIVEN</b>	<b>-215 158 090.56</b>	<b>+ 154 989</b>

**9701 Stiftung Wohnungen für kinderreiche Familien**

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		<b>9701</b>	<b>Stiftung Wohnungen für kinderreiche Familien</b>			
			<b>Erfolgsrechnung</b>			
	10 266 900	3	Aufwand	8 685 667.62	+ 1 581 232	
	-10 671 000	4	Ertrag	-9 833 781.09	- 837 219	
	- 404 100		Saldo (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	-1 148 113.47	+ 744 013	
			<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
	909 000	5	Investitionsausgaben	5 459 291.10	- 4 550 291	
	+ 909 000	6	Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	5 459 291.10	- 4 550 291	
			<b>Aufwand</b>			
	20 000	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	16 934.30	+ 3 066	
	785 000	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	783 357.25	+ 1 643	
	- 1 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	- 1 836.80	+ 837	
	12 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	10 853.00	+ 1 147	
	61 000	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	52 729.15	+ 8 271	
	96 000	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	84 210.00	+ 11 790	
	2 400	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	2 206.70	+ 193	
	6 000	3055 00 000	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4 634.80	+ 1 365	
	10 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	11 631.10	- 1 631	
	1 000	3091 00 000	Personalwerbung	20 301.45	- 19 301	* Ausgaben für Anstellung neue Geschäftsleiterin.
	15 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	6 874.15	+ 8 126	

9701 Stiftung Wohnungen für kinderreiche Familien

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	25 000	3100 00 000	Büromaterial	10 101.65	+ 14 898	* Geringerer Bedarf für Bürorumzug an die Feldeggstrasse.
	95 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	95 813.95	- 814	
	10 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte		+ 10 000	
	204 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	260 049.50	- 56 050	* Periodisch grosser Anfall von Ersatzgeräten wie Kochherde etc. nach Ablauf der Lebensdauer.
	2 500	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen		+ 2 500	
	799 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	818 715.29	- 19 715	
	51 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	51 732.97	- 733	
	70 000	3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	4 025.20	+ 65 975	* Fr. 40'000 für Studie Gebäudeerneuerungsstrategie Siedlung Au wurde nicht realisiert.
	13 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	17 346.60	- 4 347	
	20 000	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	9 264.40	+ 10 736	* Keine Updates und Änderungen Immobiliensoftware.
	95 000	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	92 738.05	+ 2 262	
	2 540 000	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1 183 640.06	+ 1 356 360	* Fr. 1'340'000 für Sanierung Leimbach verschiebt sich ins Jahr 2020.
	1 000	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	993.00	+ 7	
	45 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	40 088.00	+ 4 912	
	10 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	8 665.85	+ 1 334	
	15 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	5 376.30	+ 9 624	
	17 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	2 592.80	+ 14 407	* Umbuchung auf andere Konten im Zuge der Umstellung auf HRM2.
	1 530 000	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1 574 327.00	- 44 327	
	33 300	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	33 301.00	- 1	
	952 700	3401 00 000	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	806 677.45	+ 146 023	
	2 568 000	3511 00 000	Einlagen in Fonds des EK	2 517 963.00	+ 50 037	
	13 000	3612 00 000	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8 119.00	+ 4 881	
	30 000	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20 742.20	+ 9 258	
	120 000	3637 00 000	Beiträge an private Haushalte	131 499.25	- 11 499	
			<b>Ertrag</b>			
	- 73 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	- 103 554.95	+ 30 555	

9701 Stiftung Wohnungen für kinderreiche Familien

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		4290 00 000	Übrige Entgelte	- 20 407.30		* Fr. 16'409.00 Zahlung der Stadt Zürich für Land Veloweg, Fr. 3'998.30 abgeschriebene Forderung.
	- 7 700	4390 00 000	Übriger Ertrag	- 250.00	- 7 450	* Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3199 00 000.
	-9 177 000	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-9 443 852.64	+ 266 853	* Fr. 150'000 siehe Konto-Nr. 5040 00 000 und Mietzinserhöhung aufgrund Sanierung in der Siedlung Friesenberg.
	-1 340 000	4511 00 000	Entnahmen aus Fonds EK	- 155 323.00	- 1 184 677	
	- 73 000	4630 00 000	Beiträge vom Bund	- 109 631.00	+ 36 631	* Fr. 35'428 Nachzahlungen durch das Bundesamt für Wohnungswesen aufgrund Falschberechnung durch den Bund.
	- 300	4699 10 000	Rückverteilung CO2-Abgabe	- 762.20	+ 462	
			<b>Investitionsausgaben</b>			
	809 000	5040 00 000	Hochbauten	5 375 103.75	- 4 566 104	* Kauf Liegenschaft Auwiesenstrasse 21/23 für Fr. 4'870'000.
	100 000	5060 00 000	Mobilien	84 187.35	+ 15 813	

## B I L A N Z

01.01.2019	Konto	Bezeichnung	31.12.2019	Veränderung
<b>AKTIVEN</b>				
9 012 796.74	100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	7 013 289.63	- 1 999 507
53 517.80	101	Forderungen	43 010.00	- 10 508
269 255.10	104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	251 256.92	- 17 998
102 887.45	106	Vorräte und angefangene Arbeiten	112 467.65	+ 9 580
<b>9 438 457.09</b>		<b>Umlaufvermögen</b>	<b>7 420 024.20</b>	<b>- 2 018 433</b>
<b>9 438 457.09</b>	<b>10</b>	<b>Total Finanzvermögen</b>	<b>7 420 024.20</b>	<b>- 2 018 433</b>
110 349 454.14	140	Sachanlagen VV	114 201 117.24	+ 3 851 663
5 000.00	145	Beteiligungen, Grundkapitalien	5 000.00	
<b>110 354 454.14</b>		<b>Anlagevermögen Verwaltungsvermögen</b>	<b>114 206 117.24</b>	<b>+ 3 851 663</b>
<b>110 354 454.14</b>	<b>14</b>	<b>Total Verwaltungsvermögen</b>	<b>114 206 117.24</b>	<b>+ 3 851 663</b>
<b>119 792 911.23</b>	<b>1</b>	<b>TOTAL AKTIVEN</b>	<b>121 626 141.44</b>	<b>+ 1 833 230</b>

## B I L A N Z

01.01.2019 Konto	Bezeichnung	31.12.2019	Veränderung
<b>PASSIVEN</b>			
- 87 139.76 200	Laufende Verbindlichkeiten	- 67 649.85	+ 19 490
- 319 840.00 201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	- 152 240.00	+ 167 600
-2 751 555.75 204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-3 413 362.40	- 661 807
<b>-3 158 535.51</b>	<b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>	<b>-3 633 252.25</b>	<b>- 474 717</b>
-40 975 600.00 206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-38 823 360.00	+ 2 152 240
<b>-40 975 600.00</b>	<b>Langfristiges Fremdkapital</b>	<b>-38 823 360.00</b>	<b>+ 2 152 240</b>
<b>-44 134 135.51 20</b>	<b>Total Fremdkapital</b>	<b>-42 456 612.25</b>	<b>+ 1 677 523</b>
-28 798 010.77 291	Fonds im Eigenkapital	-31 160 650.77	- 2 362 640
<b>-28 798 010.77</b>	<b>Zweckgebundenes Eigenkapital</b>	<b>-31 160 650.77</b>	<b>- 2 362 640</b>
-46 860 764.95 299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-48 008 878.42	- 1 148 113
<b>-46 860 764.95</b>	<b>Zweckfreies Eigenkapital</b>	<b>-48 008 878.42</b>	<b>- 1 148 113</b>
<b>-75 658 775.72 29</b>	<b>Total Eigenkapital</b>	<b>-79 169 529.19</b>	<b>- 3 510 753</b>
<b>-119 792 911.23 2</b>	<b>TOTAL PASSIVEN</b>	<b>-121 626 141.44</b>	<b>- 1 833 230</b>

**9702 Stiftung Alterswohnungen der Stadt Zürich**

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		<b>9702</b>	<b>Stiftung Alterswohnungen der Stadt Zürich</b>			
			<b>Erfolgsrechnung</b>			
	32 264 500	3	Aufwand	36 786 515.25	- 4 522 015	
	-32 537 200	4	Ertrag	-37 319 553.10	+ 4 782 353	
	- 272 700		Saldo (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	- 533 037.85	+ 260 338	
			<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
	28 135 000	5	Investitionsausgaben	20 195 556.43	+ 7 939 444	
	+28 135 000	6	Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	20 195 556.43	+ 7 939 444	
			<b>Aufwand</b>			
	25 000	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	28 880.00	- 3 880	
	9 383 900	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9 978 389.20	- 594 489	* Abgänge und Langzeitkrankheitsausfälle führen zu Doppelbesetzungen, welche in der Budgetierung nicht absehbar waren.
	- 242 900	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	- 240 452.35	- 2 448	
	175 800	3030 00 000	Temporäre Arbeitskräfte	62 429.85	+ 113 370	* Langzeitausfälle wurden im Geschäftsjahr mit befristeten Anstellungen überbrückt, was im Budget nicht absehbar war.
	129 500	3042 00 000	Verpflegungszulagen	108 468.00	+ 21 032	
		3049 00 000	Übrige Zulagen	51 749.00	- 51 749	* Entschädigungen wurden unter Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals budgetiert.
	676 600	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	552 332.00	+ 124 268	
	1 001 700	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	1 280 186.35	- 278 486	

**9702 Stiftung Alterswohnungen der Stadt Zürich**

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	162 200	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	37 672.90	+ 124 527	
		3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	118 402.85	- 118 403	
		3055 00 000	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	221 174.40	- 221 174	* Beitritt Krankentaggeldversicherung SAW im 2019, was im Budget nicht absehbar war.
	74 800	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	87 947.10	- 13 147	
	95 700	3091 00 000	Personalwerbung	15 611.30	+ 80 089	* Auf Basis Vorjahre zu hoch budgetiert.
	55 500	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	50 171.60	+ 5 328	
	31 300	3100 00 000	Büromaterial	13 190.95	+ 18 109	* Zentralisierung der Büromaterialbeschaffung und Reduktion der Aussenstellen-Büros.
		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	193 166.99	- 193 167	* Wurde unter übrigem Betriebsaufwand sowie anderen Konten budgetiert.
	72 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	158 669.80	- 86 670	* Überarbeitung der Siedlungsprospekte / Neue Siedlungen.
	4 200	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	4 193.20	+ 7	
	20 000	3106 00 000	Medizinisches Material	51 344.95	- 31 345	* Leistungssteigerung der Spitex zeigt sich auch im Materialverbrauch.
	26 300	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	12 510.95	+ 13 789	* Budgetierte Anschaffungen wurden im Geschäftsjahr nicht umgesetzt.
	328 200	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	144 257.50	+ 183 943	* Grösserer Bedarf an Ersatzanschaffungen von Haushaltsgeräten (Ende Lebensdauer) wie Backöfen, Herde und Kühlschränke mit höherer Energieeffizienz.
	24 300	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	8 342.15	+ 15 958	* Budgetierte Anschaffungen wurden im Geschäftsjahr nicht umgesetzt.
	16 700	3113 00 000	Anschaffung Hardware	18 598.90	- 1 899	
	13 100	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen		+ 13 100	* Budgetierte Anschaffungen wurden im Geschäftsjahr nicht umgesetzt.
	1 669 100	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3 599 362.70	- 1 930 263	* Heizkosten wurden in der Budgetierung Netto ausgewiesen.
	1 215 300	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 026 789.20	+ 188 511	* Erfassung auf Honorare externer Beratung.
	35 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	190 498.55	- 155 499	Wurde auf Dienstleistungen Dritter budgetiert.
	32 400	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	158 545.40	- 126 145	* Externe Projektleitung des IT-Projektes aufgrund personeller Ausfälle, was im Budget nicht absehbar war.
	246 200	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	171 301.25	+ 74 899	Für 2019 zu hoch budgetiert.
		3137 00 000	Steuern und Abgaben	2 086.30	- 2 086	
	3 467 100	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4 049 761.42	- 582 661	* Höhere Unterhaltssanierungen nötig als budgetiert.
	4 100	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	210.00	+ 3 890	



**9702 Stiftung Alterswohnungen der Stadt Zürich**

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	76 500	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	44 505.95	+ 31 994	* Aufgrund hoher Unterhaltskosten im Vorjahr fielen weniger Kosten als budgetiert an.
	150 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	105 666.00	+ 44 334	* Budgetierte Unterhaltsarbeiten wurden im Geschäftsjahr nicht umgesetzt.
	1 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	65 284.60	- 64 285	* Nicht budgetierte Softwareanpassungen im Zusammenhang mit dem neuen ERP.
	681 600	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	454 928.88	+ 226 671	* Interne Mieten werden unter Interne Verrechnung erfasst.
	115 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2 605.00	+ 112 395	* Aufgrund hoher Unterhaltskosten im Vorjahr fielen weniger Kosten als budgetiert an.
		3162 00 000	Raten für operatives Leasing	2 244.00	- 2 244	
	80 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	104 872.90	- 24 873	* Für 2019 zu tief budgetiert.
		3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen	- 30 062.44	+ 30 062	* Auflösung Wertberichtigung auf Forderungen.
	95 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	101 435.52	- 6 436	
	580 800	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	196 762.60	+ 384 037	* Wurde neu unter Betriebs- und Verbrauchsmaterial sowie anderen Konten erfasst.
	4 049 400	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5 178 441.50	- 1 129 042	* Wegen Rück- und Neubau von zwei Siedlungen mussten zusätzliche Abschreibungen vorgenommen werden.
		3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	30 480.00	- 30 480	* Die Aktivierung des neuen ERP wurde nicht budgetiert.
	2 626 600	3401 00 000	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	2 134 066.53	+ 492 533	* Für 2019 zu hoch budgetiert.
		3419 00 000	Kursverluste Fremdwährungen	11.80	- 12	
		3499 00 000	Übriger Finanzaufwand	15 430.40	- 15 430	* Nicht budgetierte Finanzierungskosten.
		3502 00 000	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	21 206.10	- 21 206	
	5 065 500	3511 00 000	Einlagen in Fonds des EK	5 029 512.20	+ 35 988	
		3602 00 000	Ertragsanteile an Gemeinden und Zweckverbände	111 700.00	- 111 700	* Rückerstattung Gewinnanteil Spitex, Spitexertrag wurde tiefer budgetiert.
		3630 00 000	Beiträge an den Bund	2 028.55	- 2 029	
		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1 054 804.65	- 1 054 805	
		3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	4 798.10	- 4 798	
			<b>Ertrag</b>			
	-3 381 100	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-3 400 230.19	+ 19 130	
		4250 00 000	Verkäufe	- 1 892.00	+ 1 892	
	-3 250 800	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-5 827 713.65	+ 2 576 914	* Heizkostenpauschale wurde in der Budgetierung Netto ausgewiesen.
		4290 00 000	Übrige Entgelte	- 300.00	+ 300	

**9702 Stiftung Alterswohnungen der Stadt Zürich**

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	- 133 700	4312 00 000	Aktivierbare Projektierungskosten	- 194 206.00	+ 60 506	* Mehr Projektierungskosten als budgetiert.
		4390 00 000	Übriger Ertrag	- 206 125.26	+ 206 125	* Auflösung Rückstellung.
		4400 00 000	Zinsen flüssige Mittel	- 65.00	+ 65	
		4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	- 12.30	+ 12	
	-22 144 200	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-22 137 133.90	- 7 066	
		4499 00 000	Übriger Finanzertrag	- 4.15	+ 4	
		4502 00 000	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	- 2 028.55	+ 2 029	
		4511 00 000	Entnahmen aus Fonds EK	- 452 168.85	+ 452 169	
	- 232 700	4630 00 000	Beiträge vom Bund	- 187 139.00	- 45 561	* Wegfall Bundessubventionen für drei Siedlungen.
	-3 379 700	4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-3 839 005.75	+ 459 306	* Die Spitex erwirtschaftete einen höheren Ertrag als budgetiert.
	- 15 000	4699 10 000	Rückverteilung CO2-Abgabe	- 11 925.75	- 3 074	
		4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-1 054 804.65	+ 1 054 805	
		4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	- 4 798.10	+ 4 798	
			<b>Investitionsausgaben</b>			
	28 135 000	5040 00 000	Hochbauten	20 195 556.43	+ 7 939 444	* Verzögerungen bei diversen Bauprojekten waren in der Budgetierung nicht absehbar.

## BILANZ

01.01.2019	Konto	Bezeichnung	31.12.2019	Veränderung
<b>AKTIVEN</b>				
7 878 839.86	100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	8 472 293.21	593 453
1 089 398.82	101	Forderungen	1 064 635.06	- 24 764
704 839.55	104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	589 539.40	- 115 300
<b>9 673 078.23</b>		<b>Umlaufvermögen</b>	<b>10 126 467.67</b>	<b>453 389</b>
<b>9 673 078.23</b>	<b>10</b>	<b>Total Finanzvermögen</b>	<b>10 126 467.67</b>	<b>453 389</b>
414 715 435.58	140	Sachanlagen VV	429 234 166.01	14 518 730
	142	Immaterielle Anlagen	121 964.25	121 964
1.00	145	Beteiligungen, Grundkapitalien	1.00	
<b>414 715 436.58</b>		<b>Anlagevermögen Verwaltungsvermögen</b>	<b>429 356 131.26</b>	<b>14 640 695</b>
<b>414 715 436.58</b>	<b>14</b>	<b>Total Verwaltungsvermögen</b>	<b>429 356 131.26</b>	<b>14 640 695</b>
<b>424 388 514.81</b>	<b>1</b>	<b>TOTAL AKTIVEN</b>	<b>439 482 598.93</b>	<b>15 094 084</b>

## BILANZ

01.01.2019	Konto	Bezeichnung	31.12.2019	Veränderung
<b>PASSIVEN</b>				
-2 453 863.52	200	Laufende Verbindlichkeiten	-6 433 525.32	-3 979 662
-26 614 827.40	201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-1 088 279.60	25 526 548
-2 476 396.45	204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-2 101 834.59	374 562
- 855 370.89	205	Kurzfristige Rückstellungen	- 408 777.55	446 593
<b>-32 400 458.26</b>		<b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>	<b>-10 032 417.06</b>	<b>22 368 041</b>
-231 504 803.40	206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-264 258 315.77	-32 753 512
-6 021 324.70	208	Langfristige Rückstellungen	-5 600 378.90	420 946
- 535 500.51	209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	- 554 678.06	- 19 178
<b>-238 061 628.61</b>		<b>Langfristiges Fremdkapital</b>	<b>-270 413 372.73</b>	<b>-32 351 744</b>
<b>-270 462 086.87</b>	<b>20</b>	<b>Total Fremdkapital</b>	<b>-280 445 789.79</b>	<b>-9 983 703</b>
-83 151 902.57	291	Fonds im Eigenkapital	-87 729 245.92	-4 577 343
<b>-83 151 902.57</b>		<b>Zweckgebundenes Eigenkapital</b>	<b>-87 729 245.92</b>	<b>-4 577 343</b>
1.00	295	Aufwertungsreserve (HRM2)		- 1
-70 774 526.37	299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-71 307 563.22	- 533 037
<b>-70 774 525.37</b>		<b>Zweckfreies Eigenkapital</b>	<b>-71 307 563.22</b>	<b>- 533 038</b>
<b>-153 926 427.94</b>	<b>29</b>	<b>Total Eigenkapital</b>	<b>-159 036 809.14</b>	<b>-5 110 381</b>
<b>-424 388 514.81</b>	<b>2</b>	<b>TOTAL PASSIVEN</b>	<b>-439 482 598.93</b>	<b>-15 094 084</b>

**9703 Stiftung zur Erhaltung von preisgünstigen Wohn- und Gewerberäumen der Stadt Zürich**

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		<b>9703</b>	<b>Stiftung zur Erhaltung von preisgünstigen Wohn- und Gewerberäumen der Stadt Zürich</b>			
			<b>Erfolgsrechnung</b>			
	30 724 000	3	Aufwand	29 446 025.61	+ 1 277 974	
	-37 938 000	4	Ertrag	-39 235 868.45	+ 1 297 868	
	-7 214 000		Saldo (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	-9 789 842.84	+ 2 575 843	
			<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
	65 495 000	5	Investitionsausgaben	66 643 210.60	- 1 148 211	
		6	Investitionseinnahmen	-4 050 000.00	+ 4 050 000	
	+65 495 000		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	62 593 210.60	+ 2 901 789	
			<b>Aufwand</b>			
	220 000	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	199 736.21	+ 20 264	
	2 229 700	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2 177 026.30	+ 52 674	
	80 000	3030 00 000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	125 770.92	- 45 771	* Unvorhergesehene Stellvertretungen für Urlaube, Unfall und Krankheit sowie Planaufbereitung erworbener Liegenschaften.
	158 000	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	167 028.25	- 9 028	
	285 000	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	297 489.55	- 12 490	
	40 000	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	30 592.40	+ 9 408	
	13 000	3055 00 000	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14 440.45	- 1 440	
	40 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des Personals	44 928.62	- 4 929	
	36 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	16 640.23	+ 19 360	* Im Schwankungsbereich der pauschalen Budgetierung.
	16 000	3100 00 000	Büromaterial	23 595.21	- 7 595	* Im Schwankungsbereich der pauschalen Budgetierung.

**9703 Stiftung zur Erhaltung von preisgünstigen Wohn- und Gewerberäumen der Stadt Zürich**

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
	20 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	9 709.30	+ 10 291 *	Im Schwankungsbereich der pauschalen Budgetierung.
	6 800	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	5 695.31	+ 1 105	
		3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	9 039.40	- 9 039 *	Unter erstmaliger HRM2-Anwendung nicht budgetiert.
		3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8 666.85	- 8 667 *	Unter erstmaliger HRM2-Anwendung nicht budgetiert.
	810 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	477 574.48	+ 332 426 *	Auslagerung von Heiz- und Nebenkosten höher als budgetiert.
	571 200	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	613 842.08	- 42 642	
	128 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	199 327.63	- 71 328 *	Update Marktwertschätzung Gesamtportfolio.
	138 000	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	111 187.57	+ 26 812	
	311 400	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	305 979.50	+ 5 421	
	800	3137 00 000	Steuern und Abgaben	1 922.70	- 1 123	
	113 900	3140 00 000	Unterhalt an Grundstücken	251 624.94	- 137 725 *	Saisonale und/oder projektbezogene Verschiebungen der Ausgaben.
	6 816 100	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6 560 975.20	+ 255 125 *	Saisonale und/oder projektbezogene Verschiebungen der Ausgaben.
	18 800	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17 995.24	+ 805	
	272 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	537 608.47	- 265 608 *	Die Baurechtszinsen (Fr. 254'000) wurden irrtümlich nicht hier budgetiert, sondern in Konto-Nr. 3401 00 000.
	24 500	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	31 695.57	- 7 196 *	Im Schwankungsbereich der pauschalen Budgetierung.
	20 000	3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen	- 33 000.00	+ 53 000 *	Auflösung von Debitoren-Delkredere.
	36 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	36 527.14	- 527	
	10 800	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	7 989.05	+ 2 811	
	3 546 000	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3 646 546.00	- 100 546 *	Infolge Wachstum aus Erwerb und Fertigstellung von Liegenschaften.
	52 000	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	64 110.00	- 12 110	
	20 000	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	7 275.00	+ 12 725 *	Im Schwankungsbereich der pauschalen Budgetierung.
	8 154 000	3401 00 000	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	6 987 573.45	+ 1 166 427 *	Deutlich tiefere Zinsen als budgetiert. Die Baurechtszinsen (Fr. 254'000) wurden irrtümlich hier budgetiert, anstatt in Konto-Nr. 3160 00 000.
	56 000	3420 00 000	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	52 602.59	+ 3 397	
	6 480 000	3511 00 000	Einlagen in Fonds des EK	6 436 310.00	+ 43 690	

9703 Stiftung zur Erhaltung von preisgünstigen Wohn- und Gewerberäumen der Stadt Zürich

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>Ertrag</b>			
	- 161 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	- 147 623.50	- 13 377	
	- 17 000	4250 00 000	Verkäufe		- 17 000	* Unter erstmaliger HRM2-Anwendung falsch budgetiert.
	- 35 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	- 52 883.14	+ 17 883	* Im Schwankungsbereich der pauschalen Budgetierung.
	-1 150 000	4310 00 000	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-2 041 351.15	+ 891 351	* Infolge Wachstum aus Erwerb und Fertigstellung von Liegenschaften.
	- 2 000	4400 00 000	Zinsen flüssige Mittel	- 100.80	- 1 899	
		4450 00 000	Erträge aus Darlehen VV	- 2 300.00	+ 2 300	
	-35 573 000	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-34 795 734.81	- 777 265	* Übrige Erträge (Fr. 880'000) wurden irrtümlich hier budgetiert, anstatt in Konto-Nr. 4479 00 000.
		4479 00 000	Übrige Erträge Liegenschaften VV	- 482 840.00	+ 482 840	* Übrige Erträge (Fr. 880'000) wurden irrtümlich nicht hier budgetiert, sondern in Konto-Nr. 4470 00 000. Abweichung infolge zeitbezogener Verschiebungen der Bauausgaben.
	-1 000 000	4511 00 000	Entnahmen aus Fonds EK	-1 710 000.00	+ 710 000	
		4699 10 000	Rückverteilung CO2-Abgabe	- 3 035.05	+ 3 035	
			<b>Investitionsausgaben</b>			
	65 495 000	5040 00 000	Hochbauten	66 643 210.60	- 1 148 211	* Infolge Wachstum aus Erwerb und Fertigstellung von Liegenschaften.
			<b>Investitionseinnahmen</b>			
		6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-4 020 000.00	+ 4 020 000	* Unter erstmaliger HRM2-Anwendung nicht budgetiert.
		6450 00 000	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen	- 30 000.00	+ 30 000	* Unter erstmaliger HRM2-Anwendung nicht budgetiert.

## B I L A N Z

01.01.2019	Konto	Bezeichnung	31.12.2019	Veränderung
<b>AKTIVEN</b>				
1 167 328.44	100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1 381 817.29	214 489
941 059.33	101	Forderungen	394 615.44	- 546 444
2 675 397.58	104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	6 755 214.75	4 079 817
<b>4 783 785.35</b>		<b>Umlaufvermögen</b>	<b>8 531 647.48</b>	<b>3 747 862</b>
<b>4 783 785.35</b>	<b>10</b>	<b>Total Finanzvermögen</b>	<b>8 531 647.48</b>	<b>3 747 862</b>
725 865 258.01	140	Sachanlagen VV	784 777 811.36	58 912 553
24 016.00	142	Immaterielle Anlagen	16 741.00	- 7 275
130 000.00	144	Darlehen	100 000.00	- 30 000
11 414 007.58	145	Beteiligungen, Grundkapitalien	11 414 007.58	
<b>737 433 281.59</b>		<b>Anlagevermögen Verwaltungsvermögen</b>	<b>796 308 559.94</b>	<b>58 875 278</b>
<b>737 433 281.59</b>	<b>14</b>	<b>Total Verwaltungsvermögen</b>	<b>796 308 559.94</b>	<b>58 875 278</b>
<b>742 217 066.94</b>	<b>1</b>	<b>TOTAL AKTIVEN</b>	<b>804 840 207.42</b>	<b>62 623 140</b>



## B I L A N Z

01.01.2019 Konto	Bezeichnung	31.12.2019	Veränderung
<b>PASSIVEN</b>			
-9 967 990.17 200	Laufende Verbindlichkeiten	-8 427 586.72	1 540 403
-6 000 000.00 201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-11 000 000.00	-5 000 000
-3 663 931.82 204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-2 333 722.91	1 330 209
<b>-19 631 921.99</b>	<b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>	<b>-21 761 309.63</b>	<b>-2 129 388</b>
-505 497 815.00 206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-550 895 415.00	-45 397 600
- 400 000.00 208	Langfristige Rückstellungen	- 980 000.00	- 580 000
<b>-505 897 815.00</b>	<b>Langfristiges Fremdkapital</b>	<b>-551 875 415.00</b>	<b>-45 977 600</b>
<b>-525 529 736.99 20</b>	<b>Total Fremdkapital</b>	<b>-573 636 724.63</b>	<b>-48 106 988</b>
-49 091 114.53 291	Fonds im Eigenkapital	-53 817 424.53	-4 726 310
<b>-49 091 114.53</b>	<b>Zweckgebundenes Eigenkapital</b>	<b>-53 817 424.53</b>	<b>-4 726 310</b>
-167 596 215.42 299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-177 386 058.26	-9 789 843
<b>-167 596 215.42</b>	<b>Zweckfreies Eigenkapital</b>	<b>-177 386 058.26</b>	<b>-9 789 843</b>
<b>-216 687 329.95 29</b>	<b>Total Eigenkapital</b>	<b>-231 203 482.79</b>	<b>-14 516 153</b>
<b>-742 217 066.94 2</b>	<b>TOTAL PASSIVEN</b>	<b>-804 840 207.42</b>	<b>-62 623 140</b>

9704 Stiftung für bezahlbare und ökologische Wohnungen - Einfach Wohnen

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
			<b>9704 Stiftung für bezahlbare und ökologische Wohnungen - Einfach Wohnen</b>			
			<b>Erfolgsrechnung</b>			
	1 041 000	3	Aufwand	1 460 557.61	- 419 558	
	-1 295 000	4	Ertrag	-1 431 299.70	+ 136 300	
	- 254 000		Saldo (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	29 257.91	- 283 258	
			<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>			
	20 000 000	5	Investitionsausgaben	1 184 237.71	+ 18 815 762	
	+20 000 000	6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	1 184 237.71	+ 18 815 762	
			<b>Aufwand</b>			
	100 000	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	57 969.00	+ 42 031	
	14 000	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9 005.90	+ 4 994	
		3091 00 000	Personalwerbung	68 420.85	- 68 421	* Rekrutierung der neuen Geschäftsleiterin.
	1 000	3100 00 000	Büromaterial		+ 1 000	
	156 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	93 946.42	+ 62 054	* Nur leichter Anstieg zum Vorjahr, da keine neuen Liegenschaftenzukäufe im 2019.
		3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	24 145.45	- 24 145	* Ungeplante Beratung und Workshops Stiftungsrat.
	4 000	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	13 778.55	- 9 779	* Nicht budgetierte neue Webseite.
		3134 00 000	Sachversicherungsprämien	12 127.65	- 12 128	* Nicht budgetierte Gebäudeversicherungsprämien.
	139 000	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	298 947.64	- 159 948	* Mehraufwand durch zugekaufte Liegenschaften im 2018.
		3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	144 000.00	- 144 000	* Miete Grundstück wurde im Budget 2019 auf Konto-Nr. 4470 00 000 budgetiert.
	7 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	2 513.15	+ 4 487	

9704 Stiftung für bezahlbare und ökologische Wohnungen - Einfach Wohnen

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich)
		3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	948.15	- 948	
		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	17 767.10	- 17 767	* Wurde nicht budgetiert.
	450 000	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	442 200.30	+ 7 800	
		3401 00 000	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	48 787.45	- 48 787	* Hypothekarzinsen aufgrund der Übernahme von Hypotheken durch Liegenschaftenzukäufe.
	170 000	3511 00 000	Einlagen in Fonds des EK	226 000.00	- 56 000	
			<b>Ertrag</b>			
	- 124 000	4402 00 000	Zinsen Finanzanlagen	- 124 204.75	+ 205	
	-1 171 000	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-1 304 515.35	+ 133 515	
		4479 00 000	Übrige Erträge Liegenschaften VV	- 2 451.15	+ 2 451	
		4699 10 000	Rückverteilung CO2-Abgabe	- 128.45	+ 128	
			<b>Investitionsausgaben</b>			
	20 000 000	5040 00 000	Hochbauten	1 184 237.71	+ 18 815 762	* Schwierige Situation auf dem Immobilienmarkt.

## B I L A N Z

01.01.2019 Konto	Bezeichnung	31.12.2019	Veränderung
<b>AKTIVEN</b>			
3 162 632.57 100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	9 443 073.54	+ 6 280 441
149 584.90 101	Forderungen	236 722.85	+ 87 138
10 000 000.00 102	Kurzfristige Finanzanlagen	5 000 000.00	- 5 000 000
107 991.25 104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	129 823.35	+ 21 832
	106 Vorräte und angefangene Arbeiten	17 582.40	+ 17 582
<b>13 420 208.72</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>14 827 202.14</b>	<b>+ 1 406 993</b>
36 000 000.00 107	Finanzanlagen	31 000 000.00	- 5 000 000
<b>36 000 000.00</b>	<b>Anlagevermögen Finanzvermögen</b>	<b>31 000 000.00</b>	<b>- 5 000 000</b>
<b>49 420 208.72 10</b>	<b>Total Finanzvermögen</b>	<b>45 827 202.14</b>	<b>- 3 593 007</b>
28 638 476.75 140	Sachanlagen VV	29 380 714.46	+ 742 238
7 000 000.00 144	Darlehen	7 000 000.00	
<b>35 638 476.75</b>	<b>Anlagevermögen Verwaltungsvermögen</b>	<b>36 380 714.46</b>	<b>+ 742 238</b>
<b>35 638 476.75 14</b>	<b>Total Verwaltungsvermögen</b>	<b>36 380 714.46</b>	<b>+ 742 238</b>
<b>85 058 685.47 1</b>	<b>TOTAL AKTIVEN</b>	<b>82 207 916.60</b>	<b>- 2 850 769</b>

## B I L A N Z

01.01.2019 Konto	Bezeichnung	31.12.2019	Veränderung
<b>PASSIVEN</b>			
-1 114 339.84 200	Laufende Verbindlichkeiten	- 26 219.73	+ 1 088 120
-2 000 000.00 201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-1 700 000.00	+ 300 000
- 85 636.10 204	Passive Rechnungsabgrenzungen	- 126 245.25	- 40 609
<b>-3 199 975.94</b>	<b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>	<b>-1 852 464.98</b>	<b>+ 1 347 511</b>
-1 700 000.00 206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten		+ 1 700 000
<b>-1 700 000.00</b>	<b>Langfristiges Fremdkapital</b>		<b>+ 1 700 000</b>
<b>-4 899 975.94 20</b>	<b>Total Fremdkapital</b>	<b>-1 852 464.98</b>	<b>+ 3 047 511</b>
- 92 115.00 291	Fonds im Eigenkapital	- 318 115.00	- 226 000
<b>- 92 115.00</b>	<b>Zweckgebundenes Eigenkapital</b>	<b>- 318 115.00</b>	<b>- 226 000</b>
-80 066 594.53 299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-80 037 336.62	+ 29 258
<b>-80 066 594.53</b>	<b>Zweckfreies Eigenkapital</b>	<b>-80 037 336.62</b>	<b>+ 29 258</b>
<b>-80 158 709.53 29</b>	<b>Total Eigenkapital</b>	<b>-80 355 451.62</b>	<b>- 196 742</b>
<b>-85 058 685.47 2</b>	<b>TOTAL PASSIVEN</b>	<b>-82 207 916.60</b>	<b>+ 2 850 769</b>



## **8 Erläuterungen und Grundlagen**

## 8.1 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.

Es werden folgende Organisationseinheiten mit Produktegruppen-Globalbudgets geführt:

- 1520 Museum Rietberg
- 2040 Steueramt
- 3020 Pflegezentren
- 3026 Alterszentren
- 3030 Stadtspital Waid
- 3035 Stadtspital Triemli
- 3525 Geomatik + Vermessung
- 3570 Grün Stadt Zürich
- 4530 Elektrizitätswerk
- 5070 Sportamt

Die Organisationseinheiten mit Produktegruppen-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 Anlagenebuchhaltung 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 berichtet.

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

### Liegenschaftensfonds § 8 VGG, Art. 4 FHVO

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

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

Die Organisationseinheiten können für werterhaltende Erneuerungen Liegenschaftensfonds i.S.v. § 8 VGG führen. Der Stadtrat regelt die Einzelheiten in einem Reglement und bezeichnet darin insbesondere:

- a. die Organisationseinheiten;
- b. die Liegenschaftengruppen, für die ein Fonds geführt wird;
- c. die Höhe der jährlichen Einlagen sowie die maximale Höhe der Gesamteinlagen als Prozentsatz des Gebäudevversicherungswerts;
- d. 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:

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



## 8.2 Interne Verzinsung Rechnung 2019

Die Zinssätze im internen Kontokorrentverkehr werden, gestützt auf § 36 der Gemeindeverordnung (VGG, LS 131.11), jährlich durch den Stadtrat festgelegt. Für das Jahr 2019 sind STRB Nr. 279/2018, STRB Nr. 323/2018 und STRB Nr. 42/2020 (Sonderregelung Stadtspitäler), die Verfügung Nr. 2019.40 des Finanzvorstands vom 12. September 2019 (Verzinsung Liegenschaften Stadt Zürich) oder die nachträglich ermittelten tatsächlichen Werte massgebend.

Angewendete Zinssätze:

Nr.	Kategorie	Zinssatz	Festlegungsgrundlage
1	Betriebskontokorrente: - Eigenwirtschaftsbetriebe (ohne Liegenschaften Stadt Zürich und deren EWB) - Dienstabteilungen mit Globalbudget (ohne 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: 1,50%  Guthaben bei der Finanzverwaltung: 0,125%	Die Mietzinsgestaltung richtet sich nach dem hypothekarischen Referenzzinssatz  Marktübliche Verzinsung einer mittelfristigen Kapitalanlage
2b	Betriebskontokorrente: - Gastronomie, - Parkierungsbauten - 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 werden ein unverzinsliches, kalkulatorisches Eigenkapital von 290,3 Mio. Fr. (Triemli) und 79,1 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.