



Budget 2023

Herausgeberin

Stadt Zürich

Stadtrat

Postfach, 8022 Zürich

Tel. 044 412 31 01

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

September, 2022

Auflage

95 Exemplare, gedruckt auf Nautilus, SuperWhite, weiss, ungestrichen, 100% Recycling, 100g/m², FSC Recycled 100%, CO2 NEUTRAL

Inhaltsverzeichnis

1 Bericht, Anträge und Beschlüsse	5
1.1 Antrag des Stadtrats	7
1.2 Antrag des Stadtrats (Zahlenübersicht)	57
2 Gesamtbudget	59
2.1 Hinweise zum Zahlenteil und zu den Tabellen	60
2.2 Steuerbedarf und Steuerfuss	61
2.3 Gestufter Erfolgsausweis	62
2.4 Finanzierung	64
2.4.1 Gesamthaushalt	65
2.4.2 Allgemeiner Haushalt	66
2.4.3 Eigenwirtschaftsbetriebe (gesamt)	67
2.4.4 Eigenwirtschaftsbetriebe (einzeln)	68
2.5 Erfolgsrechnung	71
2.5.1 Gesamthaushalt	72
2.5.2 Allgemeiner Haushalt	73
2.5.3 Eigenwirtschaftsbetriebe	74
2.6 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	75
2.6.1 Gesamthaushalt	76
2.6.2 Allgemeiner Haushalt	77
2.6.3 Eigenwirtschaftsbetriebe	78
2.7 Investitionsrechnung Finanzvermögen	79
2.7.1 Gesamthaushalt	80
2.7.2 Allgemeiner Haushalt	81
2.7.3 Eigenwirtschaftsbetriebe	82
2.8 Zusammenzüge	83
2.8.1 Zusammenzug nach Departementen	84
2.8.2 Zusammenzug nach Sachgruppen	88
3 Detailbudget nach Institutioneller Gliederung	103
3.1 Behörden und Gesamtverwaltung	105
1000 Gemeinde	106
1005 Gemeinderat	108
1007 Finanzkontrolle	110
1010 Beauftragte/r in Beschwerdesachen	112
1015 Stadtrat	114
1020 Stadtkanzlei	116
1025 Rechtskonsulent	119
1035 Datenschutzbeauftragte/r	120
1060 Gesamtverwaltung	122
1070 Stadtamtsfrau-/Stadtammann- und Betreibungsämter	124
1080 Friedensrichterinnen- und Friedensrichterämter	127
3.2 Präsidialdepartement	129
1500 Präsidialdepartement Departementssekretariat	130
1505 Stadtentwicklung	133
1506 Fachstelle für Gleichstellung	138
1510 Kultur	140
1520 Museum Rietberg	148

1530	Bevölkerungsamt	149
1561	Stabstelle Projektstab Stadtrat im Präsidi­aldepartement	153
1565	Stadtarchiv	155
1575	Statistik Stadt Zürich	158
3.3	Finanzdepartement	161
2000	Finanzdepartement Departementssekretariat	162
2004	Wohnraumfonds	170
2015	Finanzverwaltung	171
2021	Liegenschaften Stadt Zürich	176
2034	Wohnen und Gewerbe	184
2035	Gastronomie	190
2036	Parkierungsbauten	193
2040	Steueramt	195
2050	Human Resources Management	197
2051	Stadtweites Case Management am Arbeitsplatz	200
2052	Optimaler Berufseinstieg	202
2080	Organisation und Informatik	204
3.4	Sicherheitsdepartement	209
2500	Sicherheitsdepartement Departementssekretariat	210
2501	Schutzraumbautenfonds	213
2505	Parkgebühren	214
2506	Blaue Zonen	216
2520	Stadtpolizei	219
2525	Stadtrichteramt	225
2550	Schutz & Rettung	228
2551	Bildungszentrum Blaulicht	233
2555	Dienstabteilung Verkehr	236
3.5	Gesundheits- und Umweltdepartement	241
3000	Gesundheits- und Umweltdepartement Departementssekretariat	242
3010	Städtische Gesundheitsdienste	245
3020	Pflegezentren	250
3025	Gesundheitszentren für das Alter	251
3026	Alterszentren	252
3030	Stadtpital Waid	253
3035	Stadtpital Zürich	255
3045	Umwelt- und Gesundheitsschutz	258
3.6	Tiefbau- und Entsorgungsdepartement	265
3500	Tiefbau- und Entsorgungsdepartement Departementssekretariat	266
3501	Fonds des überkommunalen Strassennetzes	268
3504	Parkraumfonds	270
3515	Tiefbauamt	271
3525	Geomatik + Vermessung	286
3535	ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Abwasser	287
3550	ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Abfall	295
3555	ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Fernwärme	302
3560	ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Stadtreinigung	308
3570	Grün Stadt Zürich	313
3.7	Hochbaudepartement	319
4000	Hochbaudepartement Departementssekretariat	320
4004	Mehrwertausgleichsfonds	323
4015	Amt für Städtebau	324
4020	Amt für Hochbauten	327
4035	Amt für Baubewilligungen	331

4040 Immobilien Stadt Zürich	334
3.8 Departement der Industriellen Betriebe	359
4500 Departement der Industriellen Betriebe Departementssekretariat	360
4525 Wasserversorgung	363
4530 Elektrizitätswerk	368
4540 Verkehrsbetriebe	370
3.9 Schul- und Sportdepartement	377
5000 Schul- und Sportdepartement Departementssekretariat	378
5005 Schul- und Büromaterialverwaltung	383
5010 Schulamt	386
5026 Musikschule Konservatorium Zürich	394
5050 Schulgesundheitsdienste	397
5063 Fachschule Viventa	400
5070 Sportamt	403
3.10 Sozialdepartement	405
5500 Sozialdepartement Departementssekretariat	406
5510 Support Sozialdepartement	416
5515 Amt für Zusatzleistungen zur AHV/IV	419
5520 Laufbahnzentrum	424
5530 Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde der Stadt Zürich	427
5550 Soziale Dienste	430
5560 Soziale Einrichtungen und Betriebe	436
4 Anhang	441
4.1 Finanzkennzahlen	442
4.2 Steuerfuss und Steuerertrag zu 100%	444
4.3 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	445
4.4 Eigenkapitalnachweis	446
4.5 Gesperrte Kredite der Investitionsrechnung	447
5 Selbständige öffentlich-rechtliche Anstalten	449
9501 Asyl-Organisation Zürich (AOZ)	450
9701 Stiftung Wohnungen für kinderreiche Familien	451
9702 Stiftung Alterswohnungen der Stadt Zürich	454
5.1 9703 Stiftung PWG zur Erhaltung von preisgünstigen Wohn- und Gewerberäumen der Stadt Zürich	458
9704 Stiftung Einfach Wohnen	461
6 Erläuterungen zur Rechnungslegung	465
6.1 Rechnungslegung und Berichterstattung	466
6.2 Interne Verzinsung	476

1 Bericht, Anträge und Beschlüsse



Budget 2023 der Stadt Zürich

Weisung des Stadtrats an den Gemeinderat zur Budgetvorlage 2023 (vom 14. September 2022)

Gestützt auf § 101 Gemeindegesetz (LS 131.1) unterbreitet der Stadtrat dem Gemeinderat die Budgetvorlage 2023.

Inhaltsverzeichnis der Weisung des Stadtrats an den Gemeinderat

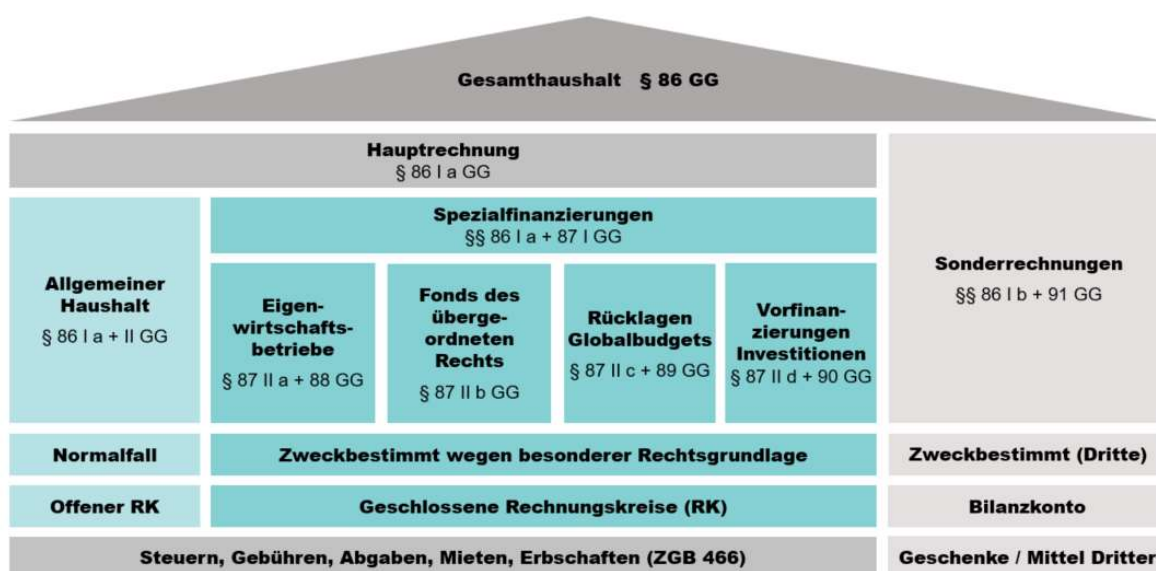
1	Einleitung	9
1.1	Vorbemerkungen	9
1.2	Veränderungen in Rechnungslegung und Institutionelle Gliederung	10
2	Gesamtüberblick	11
2.1	Zahlenübersicht Gesamthaushalt	11
2.2	Kennzahlen	12
2.3	Wirtschaftliche Rahmenbedingungen	13
2.4	Wesentliche Budgetabweichungen	14
2.5	Besonderheiten	19
3	Entwicklung nach Sachgruppen	21
3.1	Gesamtaufwand	21
3.1.1	Personalaufwand	21
3.1.2	Sach- und übriger Betriebsaufwand	26
3.1.3	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	27
3.1.4	Finanzaufwand	27
3.1.5	Einlagen Spezialfinanzierungen und Fonds	28
3.1.6	Transferaufwand	29
3.1.7	Durchlaufende Beiträge (Aufwand)	32
3.1.8	Ausserordentlicher Aufwand	32
3.1.9	Interne Verrechnungen (Aufwand)	33
3.2	Gesamtertrag	33
3.2.1	Fiskalertrag	34
3.2.2	Regalien und Konzessionen	35
3.2.3	Entgelte	35
3.2.4	Übrige Erträge	36
3.2.5	Finanzertrag	37
3.2.6	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	37
3.2.7	Transferertrag	38
3.2.8	Durchlaufende Beiträge (Ertrag)	39
3.2.9	Ausserordentlicher Ertrag	39
3.2.10	Interne Verrechnungen (Ertrag)	39
3.3	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	40
3.3.1	Übersicht Investitionsausgaben und –einnahmen VV	40
3.3.2	Einzelvorhaben Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	41
3.4	Investitionsrechnung Finanzvermögen	43
3.4.1	Übersicht Investitionsausgaben und –einnahmen FV	43
3.4.2	Einzelvorhaben Investitionsrechnung Finanzvermögen	44
4	Globalbudgets	45
4.1	Globalbudgets im Überblick	45
4.2	Änderungen gegenüber dem Vorjahr	45
5	Kapitalaufnahmen	47
6	Saldoübersicht Dienstabteilungen	49
6.1	Saldo Erfolgsrechnung pro Dienstabteilung	49
6.2	Saldo Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen pro Dienstabteilung	52
7	Selbständige öffentlich-rechtliche Anstalten	55
8	Anträge des Stadtrats	56

1 Einleitung

1.1 Vorbemerkungen

Die nachfolgenden Ausführungen beschreiben die wichtigsten Informationen der vom Gemeinderat zu genehmigenden Budgetvorlage des Stadtrats für das Jahr 2023, sowie bedeutende Veränderungen gegenüber dem Budget 2022 gemäss Beschluss des Gemeinderats.

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



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

Als Vergleichsbudget zum Budget 2023 dient das Budget 2022. Die ebenfalls aufgeführte Rechnung 2021 dient lediglich zur Information.

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

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

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

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

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

1.2 Veränderungen in Rechnungslegung und Institutionelle Gliederung

Bei der **Rechnungslegung** sind gegenüber dem Budget 2022 keine Veränderungen zu verzeichnen.

Bei der **Institutionellen Gliederung** sind nachfolgende Änderungen gegenüber dem Budget 2022 vorgenommen worden. Ab dem Budget 2023 wird ein städtischer Wohnraumfonds mit der Institutionsnummer 2004 als «Wohnraumfonds» errichtet. Dies nach dem Gesetz über die Wohnbau- und Wohneigentumsförderung zur Bereitstellung von preisgünstigen, für breite Bevölkerungsschichten tragbaren Mietwohnungen.

Die beiden Dienstabteilungen «Pflegezentren» und «Alterszentren», die bisher unter der Institutionsnummern 3020 und 3026 geführt wurden, werden mit der Institutionsnummer 3025 zu einer Dienstabteilung «Gesundheitszentren für das Alter (GFA)» zusammengeführt. Weiter werden die beiden Dienstabteilungen «Stadtspital Waid» und «Stadtspital Triemli», die bisher unter der Institutionsnummern 3030 und 3035 geführt wurden, mit der Institutionsnummer 3035 zu einer Dienstabteilung «Stadtspital Zürich (STZ)» zusammengeschlossen. Bei beiden neuen Dienstabteilungen «Gesundheitszentren für das Alter» und «Stadtspital Zürich» sind Vorjahresvergleiche nur beschränkt und auf Ebene Gesamtsaldo möglich, da auch die Produktgruppen für die neuen Globalbudgets neu erarbeitet wurden.

Im Sicherheitsepartement wird unter der Institutionsnummer 2551 die neue Dienstabteilung «Bildungszentrum Blaulicht (BZB)» geführt (GRB Nr. 2017/322). Darin enthalten sind die Ausbildungen aller Blaulichtorganisationen des Departements, Vermietungen an Dritte sowie ein Restaurationsbetrieb.

2 Gesamtüberblick

2.1 Zahlenübersicht Gesamthaushalt

Für das Budgetjahr 2023 zeigt der Gesamthaushalt folgendes Bild:

(Beträge in Mio. Fr.)	RE 2021	BU 2022	BU 2023	Veränderung zu Budget 2022	
				abs.	in %
Erfolgsrechnung					
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	145.1	443.5	313.5	- 130.0	- 29.3
Ergebnis aus Finanzierung	- 297.5	- 249.7	- 237.0	12.7	- 5.1
Operatives Ergebnis	- 152.5	193.8	76.5	- 117.3	- 60.5
Ausserordentliches Ergebnis	40.0	- 1.7	97.0	98.8	-5 811.8
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	- 112.5	192.1	173.5	- 18.5	- 9.6
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen					
Investitionsausgaben	1 137.5	1 471.3	1 538.5	67.1	4.6
Investitionseinnahmen	- 85.5	- 156.9	- 184.5	- 27.6	17.6
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	1 052.0	1 314.4	1 353.9	39.5	3.0
Investitionsrechnung Finanzvermögen					
Investitionsausgaben	45.3	163.9	534.3	370.4	226.0
Investitionseinnahmen	- 82.0	- 11.8	- 25.8	- 14.0	118.6
Nettoinvestitionen Finanzvermögen (+ = Ausgabenüberschuss / - = Einnahmenüberschuss)	- 36.7	152.1	508.5	356.4	234.3

Für das Jahr 2023 wird mit einem Aufwandüberschuss von 173,5 Millionen Franken gerechnet.

Der gestufte Erfolgsausweis unterteilt das Ergebnis in das **Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit**, das 2023 gegenüber dem Budget 2022 eine Verbesserung um 130,0 Millionen Franken vorsieht. Zusammen mit dem um 12,7 Millionen Franken schlechter erwarteten **Ergebnis aus Finanzierung** mit einem Ertragsüberschuss von 237,0 Millionen Franken ergibt sich ein **operatives Ergebnis** mit einem Aufwandüberschuss von 76,5 Millionen Franken. 2023 wird ein ausserordentlicher Nettoaufwand von 97,0 Millionen Franken budgetiert, so dass das **Gesamtergebnis** der Erfolgsrechnung einen Aufwandüberschuss von 173,5 Millionen Franken ausweist.

Die **Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen** erhöhen sich um 67,1 Millionen Franken auf 1538,5 Millionen Franken, während sich die **Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen** um 27,6 Millionen Franken auf 184,5 Millionen Franken erhöhen. Dies ergibt **Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen** von 1353,9 Millionen Franken, was einer Zunahme von 39,5 Millionen Franken entspricht.

Die budgetierten **Investitionsausgaben Finanzvermögen** betragen 534,3 Millionen Franken und liegen damit um 370,4 Millionen Franken über dem Vorjahr. Diesen stehen **Investitionseinnahmen Finanzvermögen** von 25,8 Millionen Franken gegenüber, wodurch sich **Nettoinvestitionen Finanzvermögen** (Ausgabenüberschuss) von 508,5 Millionen Franken ergeben.

2.2 Kennzahlen

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

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

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

Finanzierung	RE 2021	BU 2022	BU 2023	Veränderung zu Budget 2022	
				abs.	in %
Selbstfinanzierung in Mio. Fr.	822.2	384.9	578.4	193.5	50.3
Nettoinvestitionen VV in Mio. Fr.	1 052.0	1 314.4	1 353.9	39.5	3.0
Finanzierungssaldo in Mio. Fr.	- 229.8	- 929.5	- 775.5	154.0	19.9
Selbstfinanzierungsgrad (Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann)	78.2 %	29.3 %	42.7 %		

Die Selbstfinanzierung steigt um 193,5 Millionen Franken auf 578,4 Millionen Franken. Dies entspricht einem **Selbstfinanzierungsgrad** von 42,7 Prozent (13,4 Prozentpunkte mehr als im Budget 2022). 775,5 Millionen Franken oder 57,3 Prozent der Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen von 1353,9 Millionen Franken müssen fremdfinanziert werden. Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt den Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. Ein Selbstfinanzierungsgrad von unter 100 Prozent führt zu einer Neuverschuldung. Liegt der Wert über 100 Prozent, können Schulden abgebaut werden. Der Wert von 42,7 Prozent gilt als ungenügend, fällt aber in der Rechnung erfahrungsgemäss meist deutlich besser aus.

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

Kennzahlen	RE 2021	BU 2022	BU 2023	Veränderung zu Budget 2022	
				abs.	in %
Einwohnerinnen/Einwohner	436 332	444 000	449 900	5 900.0	1.3
Steuerfuss (ohne Kirche)	119 %	119 %	119 %		
Steuerkraft pro Einwohnerin/Einwohner in Fr.	5 522	5 371	5 679	308.0	5.7
Nettoschuld I in Mio. Fr.	4 495	5 428	6 211	782.2	14.4

Kennzahlen	RE 2021	BU 2022	BU 2023	Veränderung zu Budget 2022	
				abs.	in %
Nettoschuld I pro Einwohner in Fr. (Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken)	10 301	12 226	13 805	1 578.3	12.9
Nettoverschuldungsquotient (Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre um die Nettoschulden abzutragen.)	161.1 %	196.7 %	210.9 %		
Zinsbelastungsanteil (Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.)	0.8 %	0.7 %	0.7 %		

¹⁾ Für das laufende Jahr sowie das Budgetjahr: Anzahl Einwohnerinnen und Einwohner entspricht mittlerer Prognose zur Bevölkerungsentwicklung von Statistik Stadt Zürich (Bevölkerungsszenarien, letzte Aktualisierung vom 11.7.2022).

Die **Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner** wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet. Die Nettoschuld pro Einwohnerin und Einwohner steigt um 1578 Franken auf 13 805 Franken im Budget 2023. Die Erhöhung ergibt sich im Wesentlichen ebenfalls durch den Anteil Nettoinvestitionen, der fremdfinanziert werden muss.

Der **Nettoverschuldungsquotient** zeigt den Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. Der Nettoverschuldungsquotient steigt um 14,2 Prozentpunkte auf 210,9 Prozent im Budget 2023. In der Kennzahl bleibt unberücksichtigt, dass ein hoher Anteil des Fremdkapitals der Stadt Zürich auf vollständig (Eigenwirtschaftsbetriebe) oder teilweise (z. B. Stadtspital Zürich) gebührenfinanzierte Bereiche zurückzuführen ist. Die Erhöhung ergibt sich im Wesentlichen durch den Anteil Nettoinvestitionen, der fremdfinanziert werden muss.

Der **Zinsbelastungsanteil** zeigt den Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser ist der Handlungsspielraum der Gemeinde. Der Zinsbelastungsanteil bleibt mit 0,7 Prozent auf dem Vorjahresbudgetniveau. Der Wert widerspiegelt das nach wie vor günstige Zinsumfeld.

2.3 Wirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die wirtschaftliche Entwicklung in der ersten Jahreshälfte 2022 ist von teilweise kräftigen Preissteigerungen und Lieferengpässen geprägt. Ursachen dafür sind primär der Krieg in der Ukraine sowie die nach wie vor fragile epidemiologische Lage in Asien und daraus folgende Störungen in den globalen Lieferketten. Bei einzelnen Gütern gab es sehr deutliche Preissteigerungen. Die Inflation erreichte in zahlreichen Ländern schwindelerregende Werte: im Juni 2022 kletterte sie in den USA auf über 9 Prozent, im Euroraum auf 8,6 Prozent. In der Schweiz betrug sie «nur» 3,4 Prozent. Doch auch hierzulande waren dies die höchsten Teuerungsraten seit Anfang der Neunzigerjahre. Insbesondere die Preise für Energie beeinflussten die Preisentwicklung. Die Zentralbanken kämpfen mit massiven und teilweise unerwartet starken Zinserhöhungen gegen die Inflation. Die Aussichten für das laufende Jahr sind grundsätzlich intakt – die Expertinnen und Experten rechnen mit einem BIP-Wachstum von gut 2 Prozent. Die Konsumentenstimmung ist seit Mitte 2021 regelrecht eingebrochen und ist so schlecht wie nie seit den 1990er-Jahren. Vor allem die (vergangene und erwartete) finanzielle Lage wird negativ eingeschätzt.

Auf dem Arbeitsmarkt sind – bisher – keine Auswirkungen zu spüren: Die Arbeitslosenquote ist sehr tief – im Kanton Zürich sogar so tief wie seit über 20 Jahren nicht mehr. Dies führt in einigen Branchen zu einem Mangel an Arbeitskräften – teilweise in Branchen, die während der Corona-Pandemie Arbeitskräfte abgebaut haben: beispielsweise in der Finanzwirtschaft, im Bereich ICT, am Flughafen und in der Gastronomie. Die Beschäftigung dürfte in der Schweiz im laufenden Jahr um rund 2 Prozent zunehmen.

Inflation und Zinsen haben im Jahr 2022 schon für einige Überraschungen gesorgt. Damit ist auch weiter zu rechnen. Die Inflation in der Schweiz dürfte im laufenden und im kommenden Jahr tiefer sein als im Euroraum oder den USA – gemäss aktuellen Schätzungen wird sie Ende Jahr knapp 3 Prozent betra-

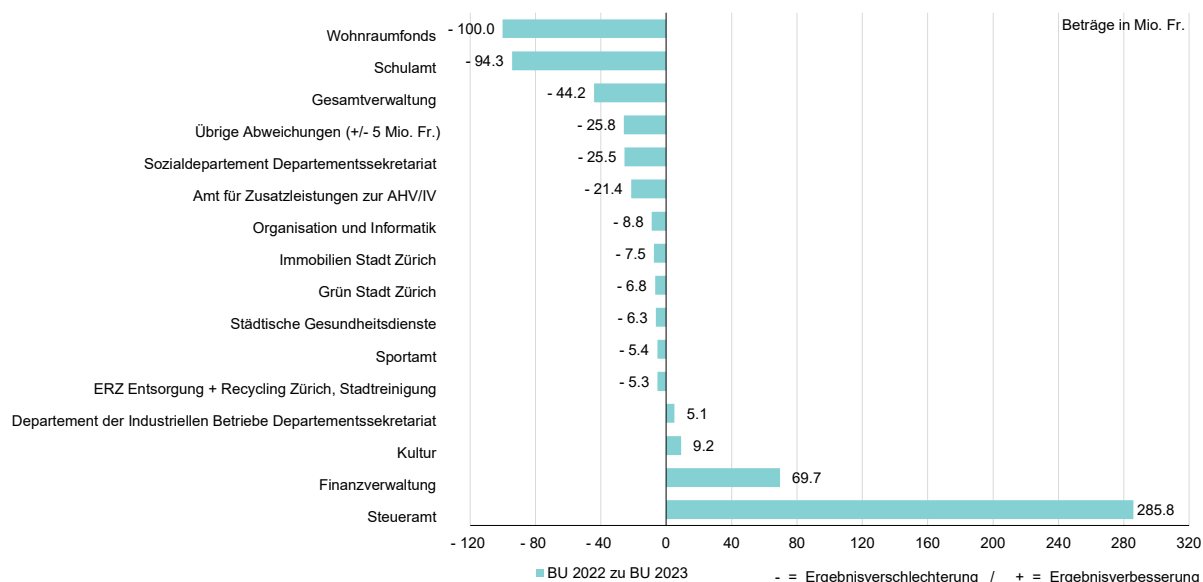
gen. Der Franken dürfte stark bleiben: Gegenüber dem Euro wird mit einer anhaltenden Parität gerechnet, der Dollar dürfte weiterhin deutlich weniger kosten als der Franken. Die Entwicklung der Leitzinsen ist entsprechend unklar. Allgemein wird mit einem Ende der Negativzinsen gerechnet. Zeitplan und das Ausmass sind noch unklar und hängen massgeblich von der Entwicklung der Preise und Konjunktur ab.

Prognoserisiken

Aktuell stehen drei Unsicherheiten für die kommende wirtschaftliche Entwicklung im Vordergrund: Zuerst der Ukraine-Krieg, in welchen im schlimmsten Fall weitere Länder verwickelt werden. Etwas in Vergessenheit geraten sind mögliche neue Virus-Mutationen, welche auch in der ökonomischen Entwicklung Spuren hinterlassen könnten. Sollte die Inflation noch länger hoch bleiben, sind stärkere Zinserhöhungen nicht ausgeschlossen. All dies könnte die wirtschaftliche Entwicklung ebenfalls bremsen.

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

2.4 Wesentliche Budgetabweichungen



Die Abweichungen können wie folgt begründet werden:

Wesentliche Budgetabweichungen (grösser +/- 5,0 Mio. Fr.) zum Vorjahr nach Dienstabteilung (Beträge in Mio. Fr.)	Veränderung zu BU 2022
2004 Wohnraumfonds	- 100.0
Einlage in Fonds des Eigenkapitals zur Errichtung eines Wohnraumfonds nach dem Gesetz über die Wohnbau- und Wohneigentumsförderung zur Bereitstellung von preisgünstigen, für breite Bevölkerungsschichten tragbaren Mietwohnungen.	- 100.0
5010 Schulamt	- 94.3
Höhere Kosten beim Transferaufwand für das kantonale Lehrpersonal aufgrund des Schülerwachstums (inklusive kantonale Lohnmassnahmen und Teuerungszuschläge) und durch die geänderte Finanzierung der städtischen Sonderschulen aufgrund des neuen Kinder- und Jugendheimgesetzes (KJG, teilweise durch Mehrerträge in der Kontengruppe Transferertrag kompensiert).	- 48.2
Anstieg Personalaufwand hauptsächlich aufgrund Zunahme der Anzahl Schülerinnen und Schüler in der schulergänzenden Betreuung der Regelschulen und den durch die Zunahme der Schülerzahlen zusätzlich benötigten Ressourcen (Klassenassistenzen, Hausdienst, Schulleitungssekretariate).	- 33.6
Höhere Kosten aus internen Verrechnungen von Raumkosten durch Immobilien Stadt Zürich und IT-Dienstleistungen durch Organisation und Informatik.	- 12.2
Kostenanstieg beim Sach- und übrigen Betriebsaufwand, vor allem aufgrund von Mehraufwendungen für Lebensmittel und angelieferten Menükomponenten, höheren Energiekosten sowie steigenden Transportkosten für auswärtige Sonderschulen und Heilpädagogische Schule (steigende Anzahl Schülerinnen und Schüler und damit verbundener Flächenzuwachs im Portfolio der Volksschule).	- 9.9
Anstieg der Erträge aufgrund der höheren Anzahl betreuter Schülerinnen und Schüler in der schulergänzenden Betreuung sowie durch die geänderte Finanzierung der städtischen Sonderschulen aufgrund des neuen Kinder- und Jugendheimgesetzes (KJG).	9.6
1060 Gesamtverwaltung	- 44.2
Höherer Personalaufwand bei den gesamtstädtischen Lohnkosten einschliesslich Arbeitgeberbeiträgen durch die im Budget eingestellte Teuerung von 2,3 Prozent gemäss Art. 57, Abs. 1 Personalrecht (Berechnungsgrundlage: Teuerungsprognose SECO, KOF und SNB, Stand per 30. Juni 2022)	- 44.7
Anstieg Personalaufwand durch die ab der zweiten Jahreshälfte 2023 eingestellten Personalmassnahmen Mobilität für ÖV- und Velo-Mobilität (50,0 Prozent des Jahresbetrags von 9,2 Mio. Fr.).	- 4.6
Höherer Personalaufwand aufgrund des im Budget 2022 vom Gemeinderat beschlossenen Pauschalabzugs für nicht besetzte Stellen von 10,0 Millionen Franken (Aufwandssteigerung im 2023) und der vom Gemeinderat beschlossenen Einmalzulage für besondere Leistungen (Pandemie) von 5,0 Millionen Franken (Aufwandsminderung im 2023), welche im Budget 2023 entfallen.	- 5.0
Höhere Erträge durch den voraussichtlichen Anteil der Eigenwirtschaftsbetriebe (5,0 Mio. Fr.) und des Zürcher Verkehrsverbunds (5,2 Mio. Fr.) an den städtischen Lohnmassnahmen und der Teuerung.	10.1

Wesentliche Budgetabweichungen (grösser +/- 5,0 Mio. Fr.) zum Vorjahr nach Dienstabteilung (Beträge in Mio. Fr.)	Veränderung zu BU 2022
Übrige Abweichungen	- 25.8
Ergebnisverschlechterungen: 3045 Umwelt- und Gesundheitsschutz 4,7 Mio. Fr., 5510 Support Sozialdepartement 4,0 Mio. Fr., 3025 Gesundheitszentren für das Alter 3,3 Mio. Fr., 5520 Laufbahnzentrum 3,1 Mio. Fr., 2551 Bildungszentrum Blaulicht 2,9 Mio. Fr., 2550 Schutz & Rettung 2,3 Mio. Fr., 2000 Finanzdepartement Departementssekretariat 2,1 Mio. Fr., 4020 Amt für Hochbauten 2,0 Mio. Fr., Übrige Ergebnisverschlechterungen 17,2 Mio. Fr.	
Ergebnisverbesserungen: 3515 Tiefbauamt 2,9 Mio. Fr., 4000 Hochbaudepartement Departementssekretariat 2,7 Mio. Fr., 1505 Stadtentwicklung 2,5 Mio. Fr., Übrige Ergebnisverbesserungen 7,6 Mio. Fr.	
5500 Sozialdepartement Departementssekretariat	- 25.5
Höherer Transferaufwand aufgrund höheren Beiträgen an die Asylorganisation Zürich (AOZ) für Asylfürsorge und Wirtschaftliche Hilfe (6,3 Mio. Fr.), städtische Pflichtleistungen (7,8 Mio. Fr.) und besondere städtische Integrationsleistungen (2,6 Mio. Fr.), hauptsächlich aufgrund der ansteigenden Fallzahlen infolge der Ukraine-Krise.	- 16.8
Anstieg der Beiträge an private Unternehmungen für familienunterstützende Dienstleistungen, hauptsächlich aufgrund Mehraufwendungen für Massnahmen zur Verbesserung der Qualität und Anstellungsbedingungen in Kindertagesstätten im Rahmen der Teilrevision der Verordnung über die familienergänzende Kinderbetreuung (VO KB).	- 10.0
5515 Amt für Zusatzleistungen zur AHV/IV	- 21.4
Anstieg des Transferaufwands aufgrund höheren Beiträgen an Gemeinden, Zweckverbände und Private für Leistungen der Langzeitpflege (Pflegebeiträge) aufgrund der durch eine höhere Pflegebedürftigkeit und durch ansteigende Normdefizite verursachten markanten Kostensteigerung ab dem Jahr 2023.	- 20.0
Rückforderungen aus Ergänzungsleistungen sowie aus Krankheits- und Behinderungskosten zur AHV und IV (Zusatzleistungen) z. B. von zu Unrecht bezogenen Leistungen oder Leistungen aus Nachlass.	- 1.7
2080 Organisation und Informatik	- 8.8
Anstieg Sach- und übriger Betriebsaufwand hauptsächlich aufgrund höherer Kosten für die Weiterentwicklung des städtischen IT Büro-Arbeitsplatzes (SIBAP) sowie des benötigten Mehrbedarfs bei Projekten in der IT-Sicherheit (Cyber-Security-Massnahmen und Access Management) und für die technisch bedingte Erneuerung der SAP-FRL-Systeme.	- 8.8
Höherer Personalaufwand einschliesslich Sozialleistungen bedingt durch höhere Lohnkosten (Lohnmassnahmen 2022) und für bewilligte oder übertragene 7,2 Stellen im Bereich IT-Sicherheit und im SAP-Umfeld.	- 3.2
Anstieg der planmässigen Abschreibungen aufgrund des höher geplanten Anschaffungsvolumens im Bereich Hard- und Software.	- 1.8

Wesentliche Budgetabweichungen (grösser +/- 5,0 Mio. Fr.) zum Vorjahr nach Dienstabteilung (Beträge in Mio. Fr.)	Veränderung zu BU 2022
2080 Organisation und Informatik	
Höhere Erträge aus internen Verrechnungen von IT-Dienstleistungen (3,9 Mio. Fr.) und bei stadtexternen Kunden für den Aufbau und Betrieb des Projekts Fallführungssystem Städte (FFS/Citysoftnet) für die Stadt Bern und den Kanton Basel-Stadt sowie weiterer externer OIZ-Leistungen (0,9 Mio. Fr.).	4.9
4040 Immobilien Stadt Zürich	- 7.5
Anstieg der planmässigen Abschreibungen von Hochbauten und Mobilien des Verwaltungsvermögens aufgrund des höher geplanten Investitionsvolumens.	- 11.8
Höherer Sach- und übriger Betriebsaufwand, vor allem beim Unterhalt der Hochbauten und Gebäude durch die steigende Technisierung (z. B. Einbau von Küchen in Tagesschulen), den Flächenzuwachs, die Zunahme von Umgebungsarbeiten sowie steigende Materialpreise.	- 5.4
Höherer Personalaufwand, hauptsächlich aufgrund des Stellenzuwachs für Projekte der Schulraumoffensive, der Planung und Realisierung von hitzemindernden Massnahmen, der Digitalisierung von Prozessen sowie der Umsetzung der Grossprojekte Sportzentrum Oerlikon und Schauspielhaus.	- 2.1
Höhere Erträge aus internen Verrechnungen von Raumkosten und Verwaltungsparkplätze (13,9 Mio. Fr.) und höhere Kosten aus der Verrechnung von Eigenhonoraren seitens Amt für Hochbauten entsprechend dem Bauverlauf (2,3 Mio. Fr.).	11.7
3570 Grün Stadt Zürich	- 6.8
Im Jahr 2023 höhere ausserplanmässige Abschreibungen von Grundstücken des Verwaltungsvermögens aufgrund einer ausserordentlichen Wertberichtigung der aus dem Finanzvermögen von Liegenschaften Stadt Zürich in das Verwaltungsvermögen von Grün Stadt Zürich übertragenen Fläche des Koch-Areals.	- 5.9
Kostenanstieg aufgrund zusätzlicher Aufgaben aus dem kommunalen Richtplan Siedlung, Landschaft, öffentliche Bauten und Anlagen (kRP SLÖBA), den Fachplanungen Hitzeminderung und Stadtbäume sowie weiteren Förderprogrammen und Investitionsprojekten.	- 0.9
3010 Städtische Gesundheitsdienste	- 6.3
Anstieg Transferaufwand insbesondere aufgrund des Stundenwachstums der pflegerischen und nicht pflegerischen (hauswirtschaftlichen) Leistungen bei Spitex Zürich und den nicht beauftragten Spitex-Leistungserbringern.	- 8.2
Höhere Erträge, hauptsächlich bei Entgelten aus Taxen und Kostgelder durch die hohe Auslastung in der Suchtfachklinik Zürich und aufgrund der höheren Nachfrage von ambulanten Leistungen der Medizinisch Sozialen Ambulatorien.	1.8

Wesentliche Budgetabweichungen (grösser +/- 5,0 Mio. Fr.) zum Vorjahr nach Dienstabteilung (Beträge in Mio. Fr.)	Veränderung zu BU 2022
5070 Sportamt	- 5.4
Kostenanstieg in der Produktgruppe 1 «Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen», vor allem aufgrund zusätzlicher Stellen für den Betrieb zusätzlicher Anlagen, den dadurch ansteigenden Aufwand aus Internen Verrechnungen und insgesamt tieferem Ertrag beim Stadion Letzigrund aufgrund von weniger geplanten Openair-Konzerten und auch tieferen Benutzungsgebühren für Vereine durch die neue Gebührenordnung Sport- und Badeanlagen.	- 4.1
Höhere Kosten in der Produktgruppe 4 «Bereitstellung und Betrieb von Hallen- und Freibädern», hauptsächlich aufgrund zusätzlicher Stellen bei den durch das Sportamt betriebenen Hallen- und Freibädern (u. a. aufgrund erweiterten Öffnungszeiten und längere Tagesöffnungszeiten).	- 1.2
3560 ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Stadtreinigung	- 5.3
Höhere Kosten aus der internen Verrechnung aufgrund der ERZ-internen Leistungsverrechnung und der damit verbundenen Zusammenlegung von zentralen Diensten (1,8 Mio. Fr.) sowie höheren Mietkosten durch die Übernahme des gesamten Unterhalts und von Reparaturarbeiten der Werkhöfe durch Immobilien Stadt Zürich (0,8 Mio. Fr.)	- 2.7
Anstieg des Sach- und übrigen Betriebsaufwand aufgrund höheren Unterhaltskosten bei Grundstücken, Strassen und Verkehrswegen u. a. aufgrund Drittunterstützung bei Festreinigungen (0,7 Mio. Fr.) und steigender Verbrauch beim Betriebs- und Verbrauchsmaterial von Abfallsäcken und Ersatzteilen bei den Fahrzeugen (0,4 Mio. Fr.)	- 1.6
4500 Departement der Industriellen Betriebe Departementssekretariat	5.1
Reduktion beim Transferaufwand aufgrund des tieferen Beitrags an den Zürcher Verkehrsverbands (ZVV; 6,4 Mio. Fr.) gemäss aktueller Finanzplanung des ZVV. Dagegen Anstieg beim Beitrag an den Bahninfrastrukturfonds (0,9 Mio. Fr.) basierend auf der aktuellen Finanzplanung des Bundesamtes für Verkehr (BAV) und des ZVV.	5.5
1510 Kultur	9.2
Kostenreduktion beim Transferaufwand aufgrund der Nichtweiterführung der Ausfallentschädigungen für subventionierte Kulturinstitutionen (5,0 Mio. Fr.) und des befristeten Förderinstruments «Arbeitsstipendium Covid-19» für freischaffende Künstlerinnen und Künstler (4,9 Mio. Fr.) der Sammelkredite Corona-Pandemie. Dagegen Kostenerhöhungen bei den Betriebsbeiträgen aufgrund eingesetzter Teuerung gemäss den entsprechenden Subventionsverträgen (z. B. Schauspielhaus 1,0 Mio. Fr., Tonhalle 0,6 Mio. Fr., Zürcher Kunstgesellschaft 0,4 Mio. Fr.).	7.7
Höhere Erträge aus internen Übertragungen des zweckgebundenen Kulturanteils aus dem Zentrumslastenausgleich aufgrund prognostizierter Teuerung von 0,8 Prozent.	1.7

Wesentliche Budgetabweichungen (grösser +/- 5,0 Mio. Fr.) zum Vorjahr nach Dienstabteilung (Beträge in Mio. Fr.)	Veränderung zu BU 2022
2015 Finanzverwaltung	69.7
Tieferer Transferaufwand aufgrund geringerer Ressourcenabschöpfung im kantonalen Finanzausgleich. Für 2023 prognostiziert das Gemeindeamt für den Restkanton eine deutlich höhere relative Steuerkraft als im Vorjahr für 2022, so dass die Differenz zur relativen Steuerkraft der Stadt gegenüber dem Budget 2022 abnehmen und somit auch die Abschöpfung geringer ausfallen wird.	69.8
Der Transferertrag steigt aufgrund des durch die Teuerung berücksichtigten Zentrumslastenausgleichs von 18,6 Mio. Fr. und höher erwarteter Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen (Gewinnanteil Zürcher Kantonalbank) von 2,0 Millionen Franken.	20.3
Geringerer Finanzertrag aus der geringer erwarteten Dividende der Beteiligung Energie 360° AG.	- 20.0
2040 Steueramt	285.8
Anstieg Fiskalertrag hauptsächlich bei direkten Steuern Juristischer Personen 115,0 Millionen Franken, direkten Steuern Natürlicher Personen 70,9 Millionen Franken und Grundstückgewinnsteuern 100,0 Millionen Franken.	285.9

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

2.5 Besonderheiten

Korrektur Jahresrechnungen 2019 bis 2021 aufgrund Wertberichtigung Stadtspital Triemli

Das Verwaltungsgericht des Kantons Zürich hat am 9. Dezember 2021 die Beschwerde der Stadt Zürich gegen den vom Regierungsrat des Kantons Zürich gefällten Entscheid, die auf dem Bettenhaus mit Energie-Medienzentrale-Gesamtgelände des Stadtspitals Triemli per 1. Januar 2019 vorgenommene ausserplanmässige Abschreibung (Wertberichtigung) in der Höhe von 175,7 Millionen Franken nicht zu bewilligen und damit die Jahresrechnung 2019 der Stadt Zürich nicht zu genehmigen, abgewiesen. Der Stadtrat verzichtete in der Folge auf einen Weiterzug gegen diesen Entscheid. Das Urteil ist damit rechtskräftig und der Entscheid wurde im Jahr 2022 vollständig umgesetzt.

Die relevanten Grössen der Jahresrechnungen 2019, 2020 und 2021 wurden wie folgt korrigiert (Angaben in Millionen Franken):

Rechnungsjahr	RE 2019	RE 2020	RE 2021
Werte gemäss publizierten Jahresrechnungen			
Rechnungsergebnis Stadtspital Triemli	171.1	31.3	14.2
Rechnungsergebnis Stadt Zürich	- 83.2	- 54.6	- 120.1
Zweckfreies Eigenkapital Stadt Zürich	-1 489.5	-1 544.1	-1 664.2

Rechnungsjahr	RE 2019	RE 2020	RE 2021
Korrekturen Wertberichtigung Stadtspital Triemli			
Rückbuchung ausserplanmässige Abschreibung	- 175.7		
Korrektur jährliche Abschreibungen rund	7.6	7.6	7.6
Werte gemäss Verwaltungsgerichtsentscheid und nach Korrigenda			
Rechnungsergebnis Stadtspital Triemli	3.0	38.9	21.8
Rechnungsergebnis Stadt Zürich	- 251.3	- 47.0	- 112.5
Zweckfreies Eigenkapital Stadt Zürich	-1 657.6	-1 704.6	-1 817.1
- = Ertragsüberschuss / + = Aufwandüberschuss			

Die korrigierten und von der Finanzkontrolle der Stadt Zürich geprüften Jahresrechnungen (einschliesslich der Produktgruppen Jahresrechnungen des Stadtspitals Triemli) 2019, 2020 und 2021 wurden vom Stadtrat am 15. Juni 2022 genehmigt. Siehe dazu auch Genehmigung korrigierte Jahresrechnung 2019 (STRB Nr. 526/2022), Jahresrechnung 2020 (STRB Nr. 527/2022) und Jahresrechnung 2021 (STRB Nr. 528/2022) vom 15. Juni 2022.

Die korrigierten und vom Stadtrat genehmigten Jahresrechnungen 2019, 2020 und 2021 wurden dem Gemeinderat zur Kenntnisnahme zugestellt und gemäss Vorgabe in RRB Nr. 474/2022 (Dispositiv I) am 29. Juni 2022 direkt dem Regierungsrat zur abschliessenden Genehmigung zugestellt.

Im Urteil des Verwaltungsgerichts wurde eine alternative Bewertungsmethode aufgezeigt, die den Bedürfnissen der Stadt Rechnung tragen könnte. Die Stadt prüft die dargelegte Methode und wird diese, nach Rücksprache mit der Finanzkontrolle der Stadt Zürich, der Rechnungsprüfungskommission der Stadt Zürich und dem Gemeindeamt des Kantons Zürich gegebenenfalls zukünftig anwenden.

Neubewertung Liegenschaften Finanzvermögen

Die systematische Neubewertung der Liegenschaften im Finanzvermögen erfolgt gemäss § 131 Gemeindegesetz (GG; LS 131.1) mindestens einmal in einer Legislaturperiode. Die erfolgte Neubewertung per 1. Januar 2019 im Rahmen der Bilanzanpassung zählte für die Legislaturperiode 2018 bis 2022. Die nächste Neubewertung erfolgt damit auf den 1. Januar 2023 für die Legislaturperiode 2022 bis 2026.

Das Ergebnis der Neubewertung wirkt sich auf das Jahresergebnis 2023 aus.

Aktuell sind verschiedene Grössen zur Ermittlung der Liegenschaftswerte noch unbekannt, so dass ins Budget 2023 kein Bewertungsergebnis aufgenommen wurde.

3 Entwicklung nach Sachgruppen

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

3.1 Gesamtaufwand

Gesamtaufwand	RE 2021	BU 2022	BU 2023	Veränderung zu Budget 2022	
				abs.	in %
(Beträge in Mio. Fr.)					
Personalaufwand	2 956.1	3 099.5	3 267.9	168.4	5.4
Sach- und übriger Betriebsaufwand	2 177.1	2 236.0	2 523.7	287.7	12.9
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	451.7	489.5	521.6	32.1	6.6
Finanzaufwand	112.1	115.8	115.9	0.2	0.2
Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	318.2	179.0	312.9	133.9	74.8
Transferaufwand	2 360.6	2 554.9	2 543.8	- 11.1	- 0.4
Durchlaufende Beiträge	2.4	2.9	2.7	- 0.2	- 6.9
Ausserordentlicher Aufwand	40.0		100.0	100.0	
Interne Verrechnungen	883.2	896.1	926.4	30.3	3.4
Gesamtaufwand	9 301.4	9 573.7	10 315.0	741.3	7.7
<i>davon Allgemeiner Haushalt</i>	<i>6 624.3</i>	<i>7 050.6</i>	<i>7 357.8</i>	<i>307.2</i>	<i>4.4</i>
<i>davon Eigenwirtschaftsbetriebe</i>	<i>2 677.1</i>	<i>2 523.1</i>	<i>2 957.2</i>	<i>434.1</i>	<i>17.2</i>

Der **Gesamtaufwand** von 10 315,0 Millionen Franken (einschliesslich Interne Verrechnungen von 926,4 Mio. Fr.) hat gegenüber dem Budget 2022 um 741,3 Millionen Franken zugenommen. Der Aufwand beim **Allgemeinen Haushalt** erhöht sich um 307,2 Millionen Franken, bei den **Eigenwirtschaftsbetrieben** um 434,1 Millionen Franken.

3.1.1 Personalaufwand

Personalaufwand	RE 2021	BU 2022	BU 2023	Veränderung zu Budget 2022	
				abs.	in %
(Beträge in Mio. Fr.)					
Allgemeiner Haushalt	2 385.3	2 504.7	2 651.3	146.6	5.9
Eigenwirtschaftsbetriebe	570.8	594.8	616.6	21.8	3.7
Total Personalaufwand	2 956.1	3 099.5	3 267.9	168.4	5.4

Der **Personalaufwand** erreicht 3 267,9 Millionen Franken und liegt um 168,4 Millionen Franken (5,4 Prozent) über dem Budget 2022. Zu beachten ist hierbei, dass in den Budgets die gesamten Lohnmassnahmen einschliesslich Teuerung für das städtische Personal sowie weitere Pauschalpositionen zentral im Bereich des Allgemeinen Haushalts eingestellt sind.

Personalaufwand nach Sachgruppen

Personalaufwand (Beträge in Mio. Fr.)	RE 2021	BU 2022	BU 2023	Veränderung zu Budget 2022	
				abs.	in %
Behörden und Kommissionen	14.8	14.7	15.1	0.4	2.7
Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2 228.3	2 316.9	2 445.8	128.9	5.6
Löhne der Lehrpersonen	130.9	141.2	138.6	- 2.6	- 1.8
Zulagen	76.8	83.3	75.9	- 7.4	- 8.9
Arbeitgeberbeiträge (AG)	471.7	498.1	535.1	37.0	7.4
Übriger Personalaufwand	33.6	45.3	57.4	12.0	26.5
Total Personalaufwand	2 956.1	3 099.5	3 267.9	168.4	5.4
<i>davon Allgemeiner Haushalt</i>	<i>2 385.3</i>	<i>2 504.7</i>	<i>2 651.3</i>	<i>146.6</i>	<i>5.9</i>
<i>davon Eigenwirtschaftsbetriebe</i>	<i>570.8</i>	<i>594.8</i>	<i>616.6</i>	<i>21.8</i>	<i>3.7</i>

Der Mehraufwand im Budget für Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals beträgt 128,9 Millionen Franken und ergibt sich im Wesentlichen aus der Schaffung von zusätzlichen Stellenwerten und höherem Aufwand aus den Sammelkrediten für Lohnmassnahmen einschliesslich Teuerung im Städtischen Lohnsystem SLS. Für das Budget 2023 sind Lohnmassnahmen von 15,8 Millionen Franken sowie ein Sammelkredit für die Teuerung (2,3 Prozent) von 39,0 Millionen Franken vorgesehen. Zusammen mit den Arbeitgeberbeiträgen beläuft sich die Summe der Lohnmassnahmen und der Teuerung auf rund 71,1 Millionen Franken.

Die budgetierten Löhne der Lehrpersonen sinken um 2,6 Millionen Franken, dies ist grösstenteils auf die Kantonalisierung von Lehrkräften zurückzuführen.

Die Minderkosten in Zulagen von 7,4 Millionen Franken sind hauptsächlich auf den Wegfall der Einmalzulagen Covid-19 zurückzuführen.

Mit 535,1 Millionen Franken steigt der Aufwand der Arbeitgeberbeiträge um 37,0 Millionen Franken. Der Mehraufwand ergibt sich aus höheren versicherungspflichtigen Lohnsummen (Stellenschaffungen, Teuerung sowie angepasste Pensionskassensätze).

Der übrige Personalaufwand erhöht sich um 12,0 Millionen Franken insbesondere aufgrund der Neuregelung der Fahrvergünstigungen für das Personal bei den Verkehrsbetrieben von 4,5 Millionen Franken und den im Budget eingestellten Massnahmen Mobilität von 4,6 Millionen Franken.

Stellenwerte

Im Budget 2023 sind 24 092,4 Ø **Soll-Stellenwerte** gemäss SAP HCM Personalkostenplanung PKP (Vorjahr 23 716,7 Ø Soll-Stellenwerte GRB) budgetiert, was im Total eine Zunahme von Ø 375,8 Soll-Stellenwerten ergibt. Die Stellenveränderungen unterteilen sich wie folgt in Allgemeiner Haushalt (AH) und Eigenwirtschaftsbetriebe (EWB).

Übersicht der Stellenwerte je Departement

Stellenwerte	RE 2021	BU 2022	BU 2023	Veränderung zu Budget 2022	
				abs.	in %
10 Behörden und Gesamtverwaltung	254.6	271.9	275.9	4.0	1.5
15 Präsidialdepartement	367.7	384.3	398.2	13.9	3.6
20 Finanzdepartement	980.9	1 052.7	1 077.9	25.2	2.4
25 Sicherheitsdepartement	2 728.7	2 777.3	2 843.6	66.3	2.4
30 Gesundheits- und Umweltdepartement	6 321.0	6 517.6	6 358.1	- 159.5	- 2.4
35 Tiefbau- und Entsorgungsdepartement	1 737.3	1 829.5	1 845.7	16.2	0.9
40 Hochbaudepartement	688.3	712.1	755.8	43.7	6.1
45 Departement der Industriellen Betriebe	3 867.3	3 985.3	4 060.0	74.7	1.9
50 Schul- und Sportdepartement	4 107.0	4 462.0	4 715.7	253.7	5.7
55 Sozialdepartement	1 667.5	1 724.1	1 761.7	37.6	2.2
Total Stellenwerte	22 720.3	23 716.7	24 092.4	375.8	1.6
<i>davon Allgemeiner Haushalt</i>	<i>18 099.1</i>	<i>18 926.7</i>	<i>19 218.2</i>	<i>291.5</i>	<i>1.5</i>
<i>davon Eigenwirtschaftsbetriebe</i>	<i>4 621.3</i>	<i>4 789.9</i>	<i>4 874.2</i>	<i>84.3</i>	<i>1.8</i>

Wesentliche Stellenwertveränderung gegenüber dem Budget 2022

Allgemeiner Haushalt	Veränderung zu BU 2022
2021 Liegenschaften Stadt Zürich	+17.6
Stellenschaffungen zur Bewältigung der Ziele Netto Null und Drittelsziel sowie für den Ausbau der Akquisitionstätigkeit des städtischen Infrastrukturbedarfs sowie weitere Stellen für Projektleitende (z. B. Rekommunalisierung und Insourcing von Reinigungsdienstleistungen).	
2520 Stadtpolizei	+29.5
Stellenschaffungen von gesamthaft 29,5 Stellenwerten, davon sind 27,0 Stellenwerte für Korpsstellen, 2,0 Stellenwerte für zivile Stellen und 0,5 Stellenwerten bei der Schulinstruktion geplant.	
2550 Schutz & Rettung	-0.9
Reduktion von 23,7 Stellenwerten, welche in den neu geschaffenen Kostenrechnungsbereich Bildungszentrum Blaulicht verschoben werden. Dafür Schaffung von 22,8 Stellenwerten für den gestaffelten Stellenaufwuchs bei der Umsetzung der Standortstrategie (Berufsfeuerwehr), zur Sicherstellung der Notrufannahme in der Einsatzleitzentrale, zur Sicherung der rückwertigen Funktionen im Bereich Sanität und um zeitgemässe Ausbildungsstandards und -methoden an der Höheren Fachschule für Rettungsberufe anbieten zu können.	
2551 Bildungszentrum Blaulicht	+23.7
Verschiebung von bestehenden 23,7 Stellenwerten von Schutz & Rettung zum Bildungszentrum Blaulicht (Betrieb Bildungszentrum inklusive Gastronomie).	

Allgemeiner Haushalt	Veränderung zu BU 2022
2555 Dienstabteilung Verkehr	+11.0
Schaffung von Stellenwerten für Verkehrsprojekte (Strassenlärmsanierungen und Velovorzugsrouten), für Baugesuche von Verkehrsprojekten, für die Rechtsmittelverfahren der Strassenlärmsanierungen sowie im Verkehrsmanagement für die Baustellen Fernwärmenetz.	
3025 Gesundheitszentren für das Alter	-163.8
Die beiden Dienstabteilungen Pflegezentren (3020) und Alterszentren (3026) wiesen im Jahr 2022 zusammen einen Bestand von 2857,7 Stellenwerten aus. Aufgrund der tiefer erwarteten Auslastung und der geringeren Anzahl an Aufenthaltstagen wird der Stellenplan im Jahr 2023 um 163,8 Stellenwerte reduziert.	
4020 Amt für Hochbauten	+15.8
Stellenschaffungen von 15,8 Stellenwerten im Budget 2023, davon entfallen zwei Drittel der Stellen auf Projektleiterinnen und Projektleiter und ein Drittel der Stellen auf Back-Office-Funktionen wie Rechnungswesen, Beschaffungswesen sowie auf Fachstellen wie Projektökonomie und Energie- und Gebäudetechnik.	
4040 Immobilien Stadt Zürich	+11.3
Stellenschaffungen für die Umsetzung der Worksmart-Projekte und die Rochadenplanung. Auch die Zunahme des Volumens im Bereich Reinigungs-/Unterhaltsmaschinen und -geräte benötigt personelle Ressourcen.	
5010 Schulamt	+210.5
Die Veränderung ergeben sich aus Stellenschaffungen von 159,4 Stellenwerten für Betreuungspersonal, 45,6 Stellenwerten für Klassenassistenten, 22,8 Stellenwerten für den Hausdienst und Schulleitungssekretariate sowie 20,0 Stellenwerte im Schulverwaltungsbereich. Durch die Kantonalisierung von Lehrpersonal ergibt sich eine Reduktion von 37,3 Stellenwerten.	
5026 Musikschule Konservatorium Zürich	+13.0
Stellenbedarf für die Volksschulangebote (Musikalische Grundausbildung, Klassenmusizieren, Tageschulen) im Einzel- und Gruppenunterricht.	
5070 Sportamt	+21.6
Erhöhung, hauptsächlich in den Bereichen Sportanlagen, Sportinfrastruktur und Bäder sowie Sportförderung und Beratung für den erweiterten Betrieb und den Ausbau an Anzahl Sportanlagen.	
5560 Soziale Einrichtungen und Betriebe	+20.5
Schaffung in den Geschäftsbereichen «Schutz und Prävention» 2,2 Stellenwerte, in der «Kinderbetreuung» 15,1 Stellenwerte (v.a. zweite Wohngruppe Krisenintervention) und in der «Arbeitsintegration» 5,7 Stellenwerte.	

Allgemeiner Haushalt	Veränderung zu BU 2022
Übrige Stellenwertveränderungen allgemeiner Haushalt	+81.7
Weitere Stellen werden bei Stadtkanzlei (9,5), Bevölkerungsamt (5,8), Organisation und Informatik (7,2), Umwelt- und Gesundheitsschutz (6,1), Grün Stadt Zürich (7,2), Amt für Städtebau (8,5), Amt für Baubewilligungen (7,3), Fachschule Viventa (6,2), Support Sozialdepartement (6,8), übrige Dienstabteilungen (30,4) geschaffen.	

Eigenwirtschaftsbetriebe	Veränderung zu BU 2022
3535 ERZ Entsorgung + Recycling Zürich (ERZ) Abwasser, 3550 ERZ Abfall und 3555 ERZ Fernwärme	+8.0
Die Stellen werden für die Bewältigung der zahlreichen Fernwärmeprojekte, die Einführung und Betreuung der Software ERZ-ERP sowie die durch den Ausbau des Fernwärmenetzes zusätzlich anfallenden Arbeiten im Unterhalt, Betrieb und Kundensupport benötigt. Es sind bei 3535 ERZ Abwasser (1,0 Stellenwerte) bei 3550 ERZ Abfall (3,0 Stellenwerte) und bei 3555 ERZ Fernwärme (4,0 Stellenwerte).	
2034 Wohnen und Gewerbe	+5.2
Schaffung von 5,2 Stellenwerten aufgrund Zuwachs des Wohnungsbestandes.	
4540 Verkehrsbetriebe	+59.1
Schaffung von 59,1 Stellenwerten davon entfallen 30,6 Stellenwerte auf den Bereich Betrieb, 11,0 Stellenwerte im Bereich Personal für Berufseinsteigerinnen und Berufseinsteiger, 8,8 Stellenwerte beim Markt und 8,7 Stellenwerte bei der Infrastruktur.	
Übrige Stellenwertveränderungen Eigenwirtschaftsbetriebe	+12.0
Weitere Stellen werden beim Elektrizitätswerk (7,0) und bei der Wasserversorgung (5,0) geschaffen.	

3.1.2 Sach- und übriger Betriebsaufwand

Sach- und übriger Betriebsaufwand	RE 2021	BU 2022	BU 2023	Veränderung zu Budget 2022	
				abs.	in %
(Beträge in Mio. Fr.)					
Material- und Warenaufwand	1 040.2	974.9	1 226.7	251.8	25.8
Nicht aktivierbare Anlagen	58.1	70.8	70.3	- 0.5	- 0.7
Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	82.0	87.2	90.3	3.1	3.6
Dienstleistungen und Honorare	488.5	540.9	567.6	26.7	4.9
Baulicher und betrieblicher Unterhalt	282.7	302.7	303.8	1.1	0.4
Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	108.1	127.4	126.9	- 0.4	- 0.3
Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten	69.7	74.5	79.7	5.1	6.8
Spesenentschädigungen	16.0	23.4	23.4	0.1	0.4
Wertberichtigungen auf Forderungen	21.2	24.8	24.7	- 0.1	- 0.4
Übriger Betriebsaufwand	10.6	9.5	10.3	0.8	8.4
Total Sach- und übriger Betriebsaufwand	2 177.1	2 236.0	2 523.7	287.7	12.9
<i>davon Allgemeiner Haushalt</i>	<i>888.7</i>	<i>938.5</i>	<i>969.8</i>	<i>31.3</i>	<i>3.3</i>
<i>davon Eigenwirtschaftsbetriebe</i>	<i>1 288.4</i>	<i>1 297.5</i>	<i>1 553.9</i>	<i>256.4</i>	<i>19.8</i>

Der Sach- und übrige Betriebsaufwand des **allgemeinen Haushalts** erhöht sich um 31,3 Millionen Franken auf 969,8 Millionen Franken im Budget 2023. Die grössten Kostenzunahmen werden bei den Dienstleistungen und Honoraren (9,9 Mio. Fr.), beim Material- und Warenaufwand (9,0 Mio. Fr.) und bei den Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten (5,5 Mio. Fr.) verzeichnet.

Der Kostenanstieg bei den Dienstleistungen und Honoraren ist auf höhere Kosten im Informatik-Nutzungsaufwand (8,1 Mio. Fr.) für die im Cyber-Security-Umfeld eingesetzte Anomalie-Erkennung sowie die Weiterentwicklung des städtischen Büro-Arbeitsplatzes bei Organisation und Informatik und bei Dienstleistungen Dritter durch Mehrkosten für Briefporti aufgrund von sechs anstelle von vier geplanten Urnengängen in der Gemeinde (1,0 Mio. Fr.) zurückzuführen. Höhere Kosten für Medizinisches Material (4,0 Mio. Fr.) beim Stadtpital Zürich und den Gesundheitszentren für das Alter sowie für Lebensmittel (3,9 Mio. Fr.) hauptsächlich beim Schulamt durch den Mehrbedarf in der schulergänzenden Betreuung und durch die Teuerung gestiegenen Preisen. Höhere Kosten bei Mieten und Pacht von Liegenschaften (3,8 Mio. Fr.) bei Schutz & Rettung sowie der Stadtpolizei aufgrund der Mieten für das neue Bildungszentrum Blaulicht und beim Stadtpital Zürich für Mieten von Liegenschaften und Mobilien (1,9 Mio. Fr.).

Der Sach- und übrige Betriebsaufwand der **Eigenwirtschaftsbetriebe** steigt gegenüber dem Vorjahr um 256,4 Millionen Franken auf 1553,9 Millionen Franken im Budget 2023. Die grössten Ertragssteigerungen sind beim Material- und Warenaufwand (242,7 Mio. Fr.) und bei Dienstleistungen und Honoraren (16,8 Mio. Fr.) zu verzeichnen.

Insgesamt entfallen Mehrkosten von 248,7 Millionen Franken auf das Elektrizitätswerk. Dieses deutliche Kostenwachstum ist hauptsächlich auf den Energiehandel in der Produktgruppe 1 «Energieproduktion, -beschaffung und -verkauf» des Globalbudget des Elektrizitätswerks zurückzuführen. Der Energiemarktpreis in der Schweiz wird weitestgehend durch den europäischen Markt bestimmt. Die steigenden CO2-Preise seit Mitte 2020, eine Verknappung der Gasreserven ab Herbst 2021 und der Krieg in der Ukraine seit Februar 2022, lassen den Energiemarktpreis in aussergewöhnliche Höhen steigen. Gleichzeitig ist die Volatilität am Spotmarkt sehr hoch.

Die steigenden Strommarktpreise und grösseren Umsätze führen zu einem deutlich höheren Sach- und übrigen Betriebsaufwand (Einkauf) als auch zu deutlich höheren Erlösen in der Sachgruppe «Entgelte».

Ein weiteres Kostenwachstum von 12,8 Millionen Franken ist bei ERZ Fernwärme budgetiert. Dieses Wachstum fällt hauptsächlich beim Betriebs- und Verbrauchsmaterial (10,8 Mio. Fr.) für die Beschaffung fossiler Primärenergien aufgrund des volatilen Markts und des temporären Anstiegs an fossiler Brennstoffe bis zur Inbetriebnahme der dritten Verbrennungslinie am Standort Hagenholz sowie bei Dienstleistungen und Honoraren (2,2 Mio. Fr.) für den Einkauf fehlender CO2-Zertifikate an.

3.1.3 Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Abschreibungen Verwaltungsvermögen	RE 2021	BU 2022	BU 2023	Veränderung zu Budget 2022	
				abs.	in %
(Beträge in Mio. Fr.)					
Allgemeiner Haushalt	273.2	290.3	317.1	26.9	9.3
Eigenwirtschaftsbetriebe	178.5	199.3	204.5	5.2	2.6
Total Abschreibungen Verwaltungsvermögen	451.7	489.5	521.6	32.1	6.6

Die Abschreibungen Verwaltungsvermögen umfassen Abschreibungen der Sachanlagen Verwaltungsvermögen und der immateriellen Anlagen (Software) und sind mit 521,6 Millionen Franken budgetiert.

Mit 317,1 Millionen Franken weist der **allgemeine Haushalt** rund 26,9 Millionen Franken höhere Abschreibungen im Vergleich zum Vorjahresbudget aus. Entsprechend den geplanten aktivierbaren Nettoinvestitionen besteht hauptsächlich ein höherer Abschreibungsbedarf bei Immobilien Stadt Zürich (11,8 Mio. Fr.), Grün Stadt Zürich (7,0 Mio. Fr.) und beim Stadtspital Zürich (3,6 Mio. Fr. unter Berücksichtigung der Vorjahresbudgets des Stadtspitäler Waid und Triemli).

Bei den **Eigenwirtschaftsbetrieben** erhöhen sich die budgetierten Abschreibungen um 5,2 Millionen Franken auf 204,5 Millionen Franken. Eine grössere Abweichung zum Vorjahr weist das Elektrizitätswerk (6,4 Mio. Fr.) aus, während Wohnen und Gewerbe mit einem tieferen Aufwand (2,4 Mio. Fr.) rechnet.

3.1.4 Finanzaufwand

Finanzaufwand	RE 2021	BU 2022	BU 2023	Veränderung zu Budget 2022	
				abs.	in %
(Beträge in Mio. Fr.)					
Allgemeiner Haushalt	105.1	114.3	112.9	- 1.3	- 1.1
Eigenwirtschaftsbetriebe	7.0	1.5	3.0	1.5	100.0
Total Finanzaufwand	112.1	115.8	115.9	0.2	0.2

Der Finanzaufwand steigt um 0,2 Millionen Franken auf 115,9 Millionen Franken.

Im **allgemeinen Haushalt** reduziert sich der Finanzaufwand des Steueramts bei den Vergütungszinsen auf Steuern um 3,1 Millionen Franken, während bei Liegenschaften Stadt Zürich mit einem höherem Liegenschaftenaufwand von 1,1 Millionen Franken gerechnet wird. Bei der Finanzverwaltung wird von

einem ansteigenden Zinsaufwand von 1,8 Millionen Franken (Zinsanstieg und zunehmender Kapitalbedarf) sowie tieferen Kommissionen für die Kapitalbeschaffung von 1,1 Millionen Franken ausgegangen.

Bei den **Eigenwirtschaftsbetrieben** erhöht sich der Finanzaufwand um 1,5 Millionen Franken auf 3,0 Millionen Franken.

3.1.5 Einlagen Spezialfinanzierungen und Fonds

Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	RE 2021	BU 2022	BU 2023	Veränderung zu Budget 2022	
(Beträge in Mio. Fr.)				abs.	in %
Allgemeiner Haushalt	9.3	30.6	111.8	81.2	265.4
Eigenwirtschaftsbetriebe	308.9	148.4	201.1	52.7	35.5
Total Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	318.2	179.0	312.9	133.9	74.8

Im **allgemeinen Haushalt** erhöhen sich die Einlagen in die Spezialfinanzierungen und Fonds um 81,2 Millionen Franken. Für die Einlage in den Wohnraumfonds sind 100,0 Millionen Franken vorgesehen, während für den Mehrwertausgleichsfonds keine Entnahme mehr geplant ist, womit 16,8 Millionen Franken entfallen.

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

LSZ Wohnen und Gewerbe rechnet mit einer geplanten Nettoeinlage von 21,3 Millionen Franken in Fonds und Spezialfinanzierungen. Tiefere Planungskosten und Abschreibungen sowie Mehreinnahmen bei der Miete führen trotz höheren Realisierungskosten gegenüber dem Vorjahresbudget zu einer höheren Nettoeinlage von 5,7 Millionen Franken.

Bei LSZ Gastronomie wird die Einlage in die Spezialfinanzierung um 1,5 Millionen Franken und die Entnahme aus dem Liegenschaftsfonds um 1,0 Millionen Franken erhöht. Somit wird gegenüber dem Vorjahresbudget mit einer rund 0,5 Millionen Franken höheren Nettoeinlage von 3,7 Millionen Franken gerechnet.

LSZ Parkierungsbauten rechnen nach einer Entnahme aus der Spezialfinanzierung von 0,4 Millionen Franken im Budgetvorjahr mit einer Einlage von rund 0,5 Millionen Franken, dies aufgrund höher erwarteten Einnahmen und tieferem Sachaufwand.

ERZ Abwasser weist mit 31,1 Millionen Franken eine rund 2,6 Millionen Franken tiefere Entnahme aus der Spezialfinanzierung aus. Dies insbesondere wegen der Verschiebung der Kosten für Kanalsanierungen im Beschichtungsverfahren in die Investitionsrechnung sowie einem tieferen internen Aufwand für die Verrechnung von Leistungen im Bereich Finanzen und Informatik.

ERZ Abfall weist 100,0 Millionen Franken der Vorfinanzierung der 3. Verbrennungslinie im Hagenholz zu (GRB Nr. 2021/69). Zudem wird aufgrund der Reduktion der Abfallgebühren gemäss der neuen

Gebührenverordnung mit Mindererträgen von 10,2 Millionen Franken gegenüber dem Budgetvorjahr gerechnet. Entsprechend wird mit einer Nettoentnahme aus der Spezialfinanzierung von 104,0 Millionen Franken geplant, während im Budgetvorjahr noch eine Nettoeinlage von 1,2 Millionen Franken budgetiert wurde.

ERZ Fernwärme rechnet mit rund 10,8 Millionen Franken Mehrkosten zur Beschaffung von Primärenergien sowie temporärem Mehrbedarf an fossilen Brennstoffen bis zur Inbetriebnahme der dritten Verbrennungslinie am Standort Hagenholz gegenüber dem Vorjahresbudget. Dieser Mehraufwand kann durch Mehrerträge infolge der Verteuerung von Primärenergien und Gebietserweiterungen von 14,6 Millionen Franken kompensiert werden und weit mit 2,5 Millionen Franken in eine tiefere Entnahme aus der Spezialfinanzierung als im Budgetvorjahr.

Aufgrund höherer Personalkosten (1,4 Mio. Fr.) und Abschreibungen (1,8 Mio. Fr.) weist die Wasserversorgung mit 2,3 Millionen Franken rund 4,0 Millionen Franken weniger der Spezialfinanzierung zu.

Im Globalbudget des Elektrizitätswerks werden mit 124,8 Millionen Franken rund 59,7 Millionen Franken mehr den Spezialfinanzierungen zugewiesen.

3.1.6 Transferaufwand

Transferaufwand	RE 2021	BU 2022	BU 2023	Veränderung zu Budget 2022	
				abs.	in %
(Beträge in Mio. Fr.)					
Ertragsanteile an Dritte	81.4	86.9	82.9	- 4.0	- 4.6
Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	326.9	347.0	379.5	32.5	9.4
Finanz- und Lastenausgleich	356.5	421.4	351.5	- 69.8	- 16.6
Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	1 574.9	1 679.1	1 707.6	28.5	1.7
Wertberichtigungen Darlehen VV	2.1	1.1	3.0	1.9	172.7
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0.8				
Abschreibungen Investitionsbeiträge	17.9	19.4	19.2	- 0.2	- 1.0
Total Transferaufwand	2 360.6	2 554.9	2 543.8	- 11.1	- 0.4
<i>davon Allgemeiner Haushalt</i>	<i>2 259.7</i>	<i>2 453.0</i>	<i>2 447.7</i>	<i>- 5.3</i>	<i>- 0.2</i>
<i>davon Eigenwirtschaftsbetriebe</i>	<i>100.9</i>	<i>101.9</i>	<i>96.2</i>	<i>- 5.7</i>	<i>- 5.6</i>

Der Transferaufwand des **allgemeinen Haushalts** reduziert sich um 5,3 Millionen Franken auf 2447,7 Millionen Franken im Budget 2023. Während sich die Kosten beim Finanz- und Lastenausgleich (69,8 Mio. Fr.) reduzieren, erhöhen sie sich bei den Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen (32,5 Mio. Fr.) und bei Beiträgen an öffentliche Gemeinwesen und Dritte (31,9 Mio. Fr.).

Im Budget 2023 ergeben sich **Mehrkosten für Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen** beim Schulamt von 33,8 Millionen Franken, hauptsächlich für kantonal besoldete Lehrpersonen und Schulleitungen. Dies durch zusätzliche Stellen aufgrund des Wachstums der Anzahl Schülerinnen und Schüler, den Mehrkosten für kantonale Lohnmassnahmen und der Stellenverschiebung der bisher bei den städtischen Sonderschulen angestellten Heilpädagoginnen und Heilpädagogen zum Kanton (siehe auch Nachtragskredite I. Serie 2022, GR Nr. 2022/176). Bei Umwelt- und Gesundheitsschutz entfällt der einmalig im Budget 2022 eingestellte Betrag der ZKB-Jubiläumsdividende im Bereich Klima- und

Umweltschutz von 2,7 Millionen Franken und das Steueramt erwartet eine Kostenzunahme von 1,9 Millionen Franken für Leistungen an das Kantonale Steueramt.

Im **Finanz- und Lastenausgleich** leistet die Stadt Zürich aufgrund der überdurchschnittlichen Finanzkraft einen Beitrag an den kantonalen Ressourcenausgleich. Entsprechend dem kantonalen Finanzausgleichsrecht, der für 2023 geschätzten Steuererträge und Bevölkerungsanzahl sowie der kantonalen Schätzung der relativen Steuerkraft im Kantonsmittel ohne Stadt Zürich ergibt sich eine periodengerechte Ressourcenabschöpfung von 351,5 Millionen Franken. Dass dieser Betrag gegenüber dem Budget 2022 um 69,8 Millionen Franken sinkt, liegt vor allem daran, dass gegenüber dem Budget 2022 die relative Steuerkraft in der Stadt weniger ansteigt als gemäss Kanton im Restkanton (der Kanton hatte im Vorjahr pandemiebedingt für 2022 eine tiefe relative Steuerkraft im Restkanton prognostiziert). Die folgende Tabelle erläutert die Quelle der prognostizierten Werte sowie die Berechnungsmethode für die Ressourcenabschöpfung.

	Finanzausgleich Stadt Zürich	Quelle / Berechnung	Budget 2023
A	Steuerertrag total	Steueramt Stadt Zürich	3 365 500 000
B	./. Personalsteuern	Steueramt Stadt Zürich	-8 500 000
C	./. Grundstückgewinnsteuern	Steueramt Stadt Zürich	-420 000 000
D	./. Steuerabschreibungen	Steueramt Stadt Zürich	-9 300 000
E	Bereinigter Steuerertrag beim aktuellen Steuerfuss	E = Summe (A:D)	2 927 700 000
F	Steuerfuss	Bisheriger Steuerfuss	119 %
G	Bereinigter Steuerertrag bei 100 %	G = E / F	2 460 252 101
J	Zivilrechtliche Bevölkerung gemäss Kanton per 31.12.	Prognose Statistik Kt. ZH	433 216
K	Relative Steuerkraft der Stadt Zürich	K = G / J	5 679,00
L	Relative Steuerkraft im Kantonsmittel ohne Zürich	Prognose Gemeindeamt	4 100,00
M	Abschöpfungsschwelle (bei 110 % des Kantonsmittels)	M = 110 % * L	4 510,00
N	Überhang Stadt Zürich	N = M - K	1 169,00
O	Abschöpfung pro Kopf (70 % des Überhangs)	O = 70 % * N	818,30
P	Einfache Abschöpfung gesamt	P = J * O	354 500 653
Q	Steuerfussindex (Durchschnitt der aktuellen Steuerfüsse verglichen mit dem Durchschnitt 2010)	Effektiver Index 2021 gemäss Gemeindeamt	0.99167245
R	Periodengerecht geschätzte Abschöpfung	R = P * Q	351 548 500

Im Budget 2023 ergeben sich höhere Kosten für **Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte** von rund 31,9 Millionen Franken. Ein Teil dieser Beiträge werden durch den Bund und den Kanton refinanziert, weshalb bei den nachfolgenden Ausführungen auch die erhaltenen Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten berücksichtigt sind (siehe auch Abschnitt «3.2.7 Transferertrag»).

Im Jahr 2021 erfolgte eine Praxisänderung bei der KVG-Prämienübernahme bei Sozialhilfeempfängerinnen und Sozialhilfeempfänger. Neu wird nur noch die KVG-Nettoprämie (nach Abzug der individuellen Prämienverbilligung) vom Kanton übernommen. Dies hat bei den Sozialen Diensten unter Berücksichtigung einer geschätzten Prämiensteigerung von 1,0 Million Franken eine Beitragsreduktion gegenüber dem Vorjahresbudget von 15,6 Million Franken bei den Ausgaben als auch bei den Einnahmen zur Folge. Zudem reduzieren sich bei den Sozialen Diensten die Beiträge für gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an private Haushalte aufgrund tieferer Fallzahlen voraussichtlich um 1,9 Millionen Franken, während sich die dazugehörige Rückerstattung durch Bund und Kanton lediglich um 0,5 Million Franken verringert.

Das Amt für Zusatzleistungen zur AHV/IV weist rund 20,0 Millionen Franken höhere Beiträge an Gemeinden, Zweckverbände und Private für Leistungen der Langzeitpflege sowie bei der Akut- und Übergangspflege (Pflegebeiträge) aufgrund der durch eine höhere Pflegebedürftigkeit und durch ansteigende Normdefizite verursachten markanten Kostensteigerung ab dem Jahr 2023 aus. Höher erwartete Rückforderungen aus Ergänzungsleistungen sowie aus Krankheits- und Behinderungskosten zur AHV und IV (Zusatzleistungen) z. B. von zu Unrecht bezogenen Leistungen oder Leistungen aus Nachlass von 1,7 Millionen Franken. Die Kosten für Überbrückungsleistungen reduzieren sich deutlich um 11,8 Millionen Franken aufgrund der tieferen Anzahl anspruchsberechtigten Personen und einer erwarteten Reduktion des jährlichen Fallwachstums. Da diese Kosten vom Bund refinanziert sind, ergeben sich im auch im Transferertrag entsprechende tiefere Beiträge vom Bund.

Beim Schulamt ergeben die finanziellen Anpassungen im Bereich der Sonderschulung im Vergleich Budget 2022 zu Budget 2023 netto eine Aufwandsteigerung von 12,5 Millionen Franken und eine Ertragssteigerung von 9,3 Millionen Franken. Diese basieren auf den im Jahr 2022 erfolgten Anpassungen der Finanzierung der separierten Sonderschulung gestützt auf das neue Kinder- und Jugendheimgesetz (KJG) und der Ablösung von ISS zu ISR (Integrierte Sonderschulung in Verantwortung der Sonderschule zur Verantwortung der Regelschule).

Das Sozialdepartement Departementssekretariat plant für die Asylorganisation Zürich (AOZ) höhere Beiträge für Asylfürsorge und Wirtschaftliche Hilfe von 6,3 Millionen Franken, für städtische Pflichtleistungen von 7,8 Millionen Franken und für besondere städtische Integrationsleistungen von 2,6 Millionen Franken. Dies widerspiegelt die ansteigenden Fallzahlen infolge der Ukraine-Krise. Auch bei den Beiträgen an private Unternehmungen für familienunterstützende Dienstleistungen werden höhere Kosten von 10,0 Millionen Franken, hauptsächlich aufgrund Mehraufwendungen für Massnahmen zur Verbesserung der Qualität und Anstellungsbedingungen in Kindertagesstätten im Rahmen der Teilrevision der Verordnung über die familienergänzende Kinderbetreuung (VO KB), erwartet.

Das Departementssekretariats des Departements der Industriellen Betriebe erwartet einen tieferen Beitrag an den Zürcher Verkehrsverbund (ZVV) von 6,4 Millionen Franken gemäss aktueller Finanzplanung des ZVV. Dagegen wird beim Beitrag an den Bahninfrastrukturfonds basierend auf der aktuellen Finanzplanung des Bundesamtes für Verkehr (BAV) und des ZVV mit einem höheren Beitrag von 0,9 Millionen Franken gerechnet.

Die Städtischen Gesundheitsdienste erwarten 7,7 Millionen Franken höhere Kosten durch das Stundenzuwachstum bei den pflegerischen und hauswirtschaftlichen Spitexleistungen und Umwelt- und Gesundheitsschutz rechnet mit Mehrkosten von 3,0 Millionen Franken für den Klimafonds und für die Sockelbeiträge für «Nachhaltigkeit, nachhaltiger Konsum und nachhaltige Ernährung».

Bei der Dienstabteilung Kultur entfallen Ausgaben im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie, insbesondere die Ausfallentschädigung für subventionierte Kulturinstitutionen von 5,0 Millionen Franken und das «Arbeitsstipendium COVID-19» für freischaffende Künstlerinnen und Künstler von 4,9 Millionen Franken.

Höhere Einnahmen im Transferbereich fallen bei den Städtischen Gesundheitsdiensten aus der Verschiebung der Verbuchung der Einnahmen der Suchtfachklinik Zürich im Rahmen der REKOLE-Zertifizierung aus den Entgelten (2,7 Mio. Fr.) an. Die Musikschule rechnet mit einem höheren Kantonsbeitrag

an die Betriebskosten (2,9 Mio. Fr.) und bei der Dienstabteilung 1060 Gesamtverwaltung wird mit höheren Beiträgen (5,2 Mio. Fr.) des ZVV aufgrund Lohnmassnahmen und Teuerung beim städtischen Personal gerechnet.

Bei den **Eigenwirtschaftsbetrieben** wurde 5,7 Millionen Franken weniger Transferertrag verbucht.

ERZ Abfall erwartet Minderkosten bei den Beiträgen an öffentliche Unternehmungen von rund 5,5 Millionen Franken. Dies da durch die Einführung der neuen Gebührenverordnung die Erlöse aus den Bioabfallgebühren nicht mehr an die Biogas Zürich AG übertragen werden muss, sondern eine Verrechnung der eingelieferten Bioabfallmengen erfolgen kann. Die Verkehrsbetriebe rechnen mit tieferen Ertragsanteilen an Dritte aus den Ablieferungen von Nebenerträgen an den Zürcher Verkehrsverbund (ZVV) von rund 4,4 Millionen Franken. Höhere Kosten für Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte (2,0 Mio. Fr.) und bei den Wertberichtigungen von Darlehen des Verwaltungsvermögens (1,9 Mio. Fr.) werden beim Globalbudget des Elektrizitätswerks erwartet.

3.1.7 Durchlaufende Beiträge (Aufwand)

Durchlaufende Beiträge	RE 2021	BU 2022	BU 2023	Veränderung zu Budget 2022	
				abs.	in %
(Beträge in Mio. Fr.)					
Durchlaufende Beiträge	2.4	2.9	2.7	- 0.2	- 6.9
Total Durchlaufende Beiträge	2.4	2.9	2.7	- 0.2	- 6.9
<i>davon Allgemeiner Haushalt</i>	2.1	2.3	2.4	0.1	4.3
<i>davon Eigenwirtschaftsbetriebe</i>	0.3	0.6	0.4	- 0.2	- 33.3

Die durchlaufenden Beiträge reduzieren sich um 0,2 Millionen Franken auf 2,7 Millionen Franken.

3.1.8 Ausserordentlicher Aufwand

Ausserordentlicher Aufwand	RE 2021	BU 2022	BU 2023	Veränderung zu Budget 2022	
				abs.	in %
(Beträge in Mio. Fr.)					
Allgemeiner Haushalt					
Eigenwirtschaftsbetriebe	40.0		100.0	100.0	
Total Ausserordentlicher Aufwand	40.0		100.0	100.0	

Der **ausserordentliche Aufwand** erhöht sich bei den Eigenwirtschaftsbetrieben im Budget 2023 um 100,0 Millionen Franken aufgrund einer Einlage zur Vorfinanzierung einer dritten Verbrennungslinie im Kehrichtheizkraftwerk Hagenholz bei ERZ Abfall (gemäss GRB Nr. 2021/69 vom 2. Februar 2022).

3.1.9 Interne Verrechnungen (Aufwand)

Interne Verrechnungen (Beträge in Mio. Fr.)	RE 2021	BU 2022	BU 2023	Veränderung zu Budget 2022	
				abs.	in %
Allgemeiner Haushalt	700.9	716.9	744.9	27.9	3.9
Eigenwirtschaftsbetriebe	182.3	179.1	181.5	2.4	1.3
Total Interne Verrechnungen	883.2	896.1	926.4	30.3	3.4

Der Aufwand aus **Internen Verrechnungen** steigt gegenüber dem Vorjahresbudget um 30,3 Millionen Franken auf 926,4 Millionen Franken an.

Der **allgemeine Haushalt** weist mit 744,9 Millionen Franken gegenüber dem Vorjahr rund 27,9 Millionen Franken höhere Interne Verrechnungen aus. Dies hauptsächlich aufgrund von zusätzlichen Schul- und Betreuungsflächen beim Schulamt und einem leichten Kostenanstieg bei den Verrechnungen von internen IT-Dienstleistungen sowie weiteren, zwischen den Dienstabteilungen, erbrachten Leistungen (z. B. beim Unterhalt von Strassen oder Bade- und Sportanlagen).

Bei den **Eigenwirtschaftsbetrieben** erhöhen sich die Internen Verrechnungen um 2,4 Millionen Franken. Dies insbesondere aufgrund von höheren Kosten bei internen IT-Dienstleistungen sowie bei der internen Verrechnung von Personalkosten innerhalb der Buchungskreise von Liegenschaften Stadt Zürich.

3.2 Gesamtertrag

Gesamtertrag (Beträge in Mio. Fr.)	RE 2021	BU 2022	BU 2023	Veränderung zu Budget 2022	
				abs.	in %
Fiskalertrag	-3 090.1	-3 097.7	-3 366.9	269.2	8.7
Regalien und Konzessionen	- 18.9	- 15.6	- 18.3	2.8	17.9
Entgelte	-3 263.9	-3 185.7	-3 553.4	367.7	11.5
Übrige Erträge	- 79.3	- 60.6	- 59.0	- 1.6	- 2.6
Finanzertrag	- 409.7	- 365.5	- 352.9	- 12.5	- 3.4
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	- 115.7	- 110.4	- 201.8	91.5	82.9
Transferertrag	-1 550.6	-1 645.5	-1 657.0	11.5	0.7
Durchlaufende Beiträge	- 2.4	- 2.9	- 2.7	- 0.2	- 6.9
Ausserordentlicher Ertrag		- 1.7	- 3.0	1.2	70.6
Interne Verrechnungen	- 883.2	- 896.1	- 926.4	30.3	3.4
Gesamtertrag	-9 413.9	-9 381.7	-10 141.5	759.8	8.1
<i>davon Allgemeiner Haushalt</i>	<i>-6 736.8</i>	<i>-6 858.5</i>	<i>-7 184.3</i>	<i>325.8</i>	<i>4.8</i>
<i>davon Eigenwirtschaftsbetriebe</i>	<i>-2 677.1</i>	<i>-2 523.1</i>	<i>-2 957.2</i>	<i>434.1</i>	<i>17.2</i>

Der **Gesamtertrag** von 10 141,5 Millionen Franken (einschliesslich Interne Verrechnungen von 926,4 Mio. Fr.) hat gegenüber dem Budget 2022 um 759,8 Millionen Franken zugenommen. Der Ertrag beim Allgemeinen Haushalt erhöht sich um 325,8 Millionen Franken, bei den Eigenwirtschaftsbetrieben um 434,1 Millionen Franken.

3.2.1 Fiskalertrag

Fiskalertrag	RE 2021	BU 2022	BU 2023	Veränderung zu Budget 2022	
				abs.	in %
(Beträge in Mio. Fr.)					
Direkte Steuern natürliche Personen	-1 774.2	-1 741.0	-1 811.0	70.0	4.0
Direkte Steuern juristische Personen	- 816.4	- 853.0	- 968.0	115.0	13.5
Quellensteuern natürliche Personen	- 181.6	- 150.0	- 150.0		
Vermögensgewinnsteuern	- 298.6	- 336.8	- 420.0	83.2	24.7
Übrige Steuern	- 17.9	- 15.6	- 16.5	0.9	5.8
Hundesteuern	- 1.4	- 1.3	- 1.4	0.1	7.7
Total Fiskalertrag	-3 090.1	-3 097.7	-3 366.9	269.2	8.7

Für das Rechnungsjahr 2023 wird ein **Fiskalertrag** in der Höhe von 3366,9 Millionen Franken erwartet. Dieser Wert liegt um 269,2 Millionen Franken oder 8,7 Prozent über dem Vorjahresbudget. Von den Mehrerträgen fallen 115,0 Millionen Franken bei den Juristischen Personen, 83,2 Millionen Franken bei den Vermögensgewinnsteuern und 70,0 Millionen Franken bei den Natürlichen Personen an. Der Gemeindesteuerfuss liegt unverändert bei 119 Prozent.

Beim Steuerertrag der natürlichen Personen wird infolge des Bevölkerungswachstum und der allgemeinen Entwicklung (Konjunktur, Teuerung) ein Anstieg der Steuern des laufenden Jahres um 45,0 Millionen Franken erwartet. Die Steuernachträge der Vorjahre dürften um 15,0 Millionen Franken und die Aktiven Steuerauscheidungen um 8,0 Millionen Franken höher als im Vorjahr budgetiert ausfallen.

Das Budget des Steuerertrags der juristischen Personen basiert hauptsächlich auf der im Sommer 2022 durchgeführten Umfrage bei den 250 grössten juristischen Personen und liegt 115,0 Millionen Franken über dem Vorjahr. Die Rückmeldungen der Grossunternehmen, vornehmlich aus der ertragsstarken Finanz- und Versicherungsbranche lassen darauf schliessen, dass sowohl bei den Erträgen für das laufende Jahr als auch bei den Nachträgen für die Vorjahre (hauptsächlich für die Steuerperiode 2021) wesentliche Mehrerträge zu erwarten sind.

Die Steuererträge der Quellensteuern werden auf 150,0 Millionen Franken, und damit gleich im Vorjahr veranschlagt. Noch unklar sind die Auswirkungen der Quellensteuerreform 2021 welche die ordentliche Besteuerung neu für alle quellensteuerpflichtigen Personen ermöglicht. Ein Wechsel zur ordentlichen Besteuerung hat zur Folge, dass der Quellensteuerertrag sinkt, und im Gegenzug der Ertrag Steuern für die Vorjahre steigt.

Die Vermögensgewinnsteuern steigen um 83,2 Millionen Franken auf 420,0 Millionen Franken. Die im Vorjahresbudget enthaltene Mehrwertabschöpfung aufgrund der Sonderbauvorschriften in Neu-Oerlikon von 16,8 Millionen Franken beim Mehrwertausgleichsfonds entfällt im Budget 2023. Der Ertrag aus der Grundstückgewinnsteuer wird auf 420,0 Millionen Franken geschätzt. In den letzten Jahren war ein sehr reger Liegenschaftenhandel mit extrem hohen Verkaufspreisen zu verzeichnen. Diese Entwicklung setzt sich im aktuellen Jahr fort. Im Jahr 2023 stehen dabei sehr grosse Geschäfte vor dem steuerlichen Abschluss, zudem haben sich die Gewinne pro durchschnittlichem Fall erhöht, was eine Ertragssteigerung um 100,0 Millionen Franken gegenüber dem Vorjahr (Budget 2022: 320,0 Millionen Franken) erwarten lässt.

3.2.2 Regalien und Konzessionen

Regalien und Konzessionen	RE 2021	BU 2022	BU 2023	Veränderung zu Budget 2022	
				abs.	in %
(Beträge in Mio. Fr.)					
Allgemeiner Haushalt	- 18.9	- 15.6	- 18.3	2.8	17.9
Eigenwirtschaftsbetriebe					
Total Regalien und Konzessionen	- 18.9	- 15.6	- 18.3	2.8	17.9

Die Einnahmen aus **Regalien und Konzessionen** erhöhen sich um 2,8 Millionen Franken auf 18,3 Millionen Franken. Die Zunahme betrifft hauptsächlich den um 2,0 Millionen Franken höher erwarteten Ertrag aus Plakatverträgen, Werbekonzessionen für Reklameanlagen sowie Werbeanlagen bei ÖV-Haltestellen beim Amt für Städtebau. Aufgrund des Gebührenerlasses im Jahr 2022 im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie wird bei der Stadtpolizei im Budget 2023 wieder mit einer Zunahme von 0,7 Millionen Franken gerechnet.

3.2.3 Entgelte

Entgelte	RE 2021	BU 2022	BU 2023	Veränderung zu Budget 2022	
				abs.	in %
(Beträge in Mio. Fr.)					
Ersatzabgaben	- 0.7	- 0.6	- 0.6		
Gebühren für Amtshandlungen	- 75.7	- 77.4	- 79.9	2.5	3.2
Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	-1 029.3	-1 080.0	-1 098.3	18.3	1.7
Schul- und Kursgelder	- 21.9	- 22.6	- 24.1	1.5	6.6
Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1 879.4	-1 743.1	-2 140.6	397.6	22.8
Erlös aus Verkäufen	- 36.5	- 45.8	- 47.7	1.9	4.1
Rückerstattungen	- 148.0	- 143.1	- 88.4	- 54.7	- 38.2
Bussen	- 67.2	- 68.6	- 69.2	0.5	0.7
Übrige Entgelte	- 5.2	- 4.5	- 4.7	0.1	2.2
Total Entgelte	-3 263.9	-3 185.7	-3 553.4	367.7	11.5
<i>davon Allgemeiner Haushalt</i>	<i>-1 468.6</i>	<i>-1 549.7</i>	<i>-1 589.1</i>	<i>39.4</i>	<i>2.5</i>
<i>davon Eigenwirtschaftsbetriebe</i>	<i>-1 795.3</i>	<i>-1 636.0</i>	<i>-1 964.3</i>	<i>328.3</i>	<i>20.1</i>

Die Entgelte des **allgemeinen Haushalts** erhöhen sich um 39,4 Millionen Franken auf 1589,1 Millionen Franken im Budget 2023. Die grössten Ertragssteigerungen sind bei den Kostgeldern der Spital- und Heimtaxen (18,3 Mio. Fr.) und den Benützungsgebühren und Dienstleistungen (73,3 Mio. Fr.) zu verzeichnen, während sich die Rückerstattungen (58,4 Mio. Fr.) deutlich reduzieren.

Die Mehrerträge bei den Spital- und Heimtaxen, Kostgelder sind auf höhere Erträge beim Globalbudget des Stadtspital Zürich (17,6 Mio. Fr.) vor allem durch die Inbetriebnahme des Ambulanten Zentrums Europaallee, auf die Städtischen Gesundheitsdienste (4,3 Mio. Fr.) durch die Verschiebung der bisher in der Kontengruppe 4631 «Beiträge von Kantonen und Konkordaten» ausgewiesenen Erträge der Suchtfachklinik Zürich und auf die Sozialen Einrichtungen und Betriebe (1,7 Mio. Fr.) zurückzuführen. Ein Minderertrag (5,4 Mio. Fr.) wird beim Globalbudget der Gesundheitszentren für das Alter in der Produktengruppe 1 «Wohnen, Betreuung und Pflege» aufgrund der tieferen Anzahl Aufenthaltstage erwartet.

Der Ertragsanstieg bei den Benützungsgebühren und Dienstleistungen ist hauptsächlich auf die Verschiebung der bisher in der Kontengruppe 4260 «Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter» ausgewiesenen Elternbeiträge für die Betreuung sowie höheren Einnahmen in der schulergänzenden Betreuung und einem Anstieg der Nachfrage von kantonalen Gemeinden nach Beratungs- und Unterstützungsleistungen durch die städtischen Sonderschulen zurückzuführen (68,4 Mio. Fr.). Weiter ist auch ein Mehrertrag beim Globalbudget des Stadtspital Zürich (1,6 Mio. Fr.) und beim Bildungszentrum Blaulicht (1,3 Mio. Fr.) zu verzeichnen.

Die Entgelte aus Rückerstattungen reduzieren sich hauptsächlich beim Schulamt (64,9 Mio. Fr.) durch die Verschiebung der neu in der Kontengruppe 4240 «Benützungsgebühren und Dienstleistungen» ausgewiesenen Elternbeiträge für die Betreuung sowie höheren Erträgen bei der Dienstabteilung 1060 Gesamtverwaltung (5,0 Mio. Fr.), die den mutmasslichen Bedarf zu Lasten Spezialfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe aufgrund der Lohnmassnahmen und Teuerung 2023 widerspiegeln.

Die Entgelte der **Eigenwirtschaftsbetriebe** steigen gegenüber dem Vorjahr um 328,3 Millionen Franken auf 1964,3 Millionen Franken im Budget 2023. Die grössten Ertragssteigerungen sind bei den Benützungsgebühren und Dienstleistungen (324,3 Mio. Fr.) und den Rückerstattungen (3,8 Mio. Fr.) zu verzeichnen.

Der Ertragsanstieg bei den Benützungsgebühren und Dienstleistungen ist hauptsächlich auf das Elektrizitätswerk (323,7 Mio. Fr.) zurückzuführen. Die steigenden Strommarktpreise und grösseren Umsätze führen zu deutlichen Mehrerlösen als auch zu höheren Kosten in der Sachgruppe «Sach- und übrigen Betriebsaufwand». Weiter steigen die Erträge bei ERZ Fernwärme (14,6 Mio. Fr.) aufgrund der Verteuerung von Primärenergien und Gebietserweiterungen während sinkende Erträge bei ERZ Abfall (10,2 Mio. Fr.) durch die Reduktion der Abfallgebühren gemäss der neuen Gebührenverordnung und den Verkehrsbetrieben (4,5 Mio. Fr.) aus der Vermietung von Werbeflächen und von Drittaufträgen zu verzeichnen sind.

Die Rückerstattungen erhöhen sich bei ERZ Fernwärme deutlich (3,8 Mio. Fr.) infolge des Preisanstiegs von weiterverrechneten CO2-Zertifikaten.

3.2.4 Übrige Erträge

Übrige Erträge	RE 2021	BU 2022	BU 2023	Veränderung zu Budget 2022	
				abs.	in %
(Beträge in Mio. Fr.)					
Allgemeiner Haushalt	- 31.4	- 26.1	- 25.7	- 0.5	- 1.9
Eigenwirtschaftsbetriebe	- 47.9	- 34.5	- 33.4	- 1.1	- 3.2
Total Übrige Erträge	- 79.3	- 60.6	- 59.0	- 1.6	- 2.6

Die Übrigen Erträge reduzieren sich um 1,6 Millionen Franken auf 59,0 Millionen Franken im Budget 2023.

Im **allgemeinen Haushalt** reduzieren sich die übrigen Erträge um 0,5 Millionen Franken, vor allem durch die tiefer erwartete Aktivierung von Eigenleistungen im Globalbudget des Stadtspital Zürich (0,8 Mio. Fr.).

Bei den **Eigenwirtschaftsbetrieben** weisen das Elektrizitätswerk (1,4 Mio. Fr.) und die Wasserversorgung (0,5 Mio. Fr.) tiefere- und die Verkehrsbetriebe (0,8 Mio. Fr.) höhere aktivierbare Eigenleistungen aus.

3.2.5 Finanzertrag

Finanzertrag	RE 2021	BU 2022	BU 2023	Veränderung zu Budget 2022	
				abs.	in %
(Beträge in Mio. Fr.)					
Allgemeiner Haushalt	- 228.7	- 194.2	- 177.5	- 16.7	- 8.6
Eigenwirtschaftsbetriebe	- 180.9	- 171.2	- 175.5	4.2	2.5
Total Finanzertrag	- 409.7	- 365.5	- 352.9	- 12.5	- 3.4

Der **Finanzertrag** sinkt um 12,5 Millionen Franken auf 352,9 Millionen Franken im Budget 2023.

Im **allgemeinen Haushalt** können Mehreinnahmen bei der Stadtpolizei (5,3 Mio. Fr.) durch den aufgrund der Corona-Pandemie im Vorjahresbudget eingestellten Gebührenerlasses und beim Bildungszentrum Blaulicht (3,5 Mio. Fr.) durch die Vermietung von Räumlichkeiten im neuen Bildungszentrum, die tieferen Finanzerträge nicht ausgleichen. Die Finanzverwaltung (20,0 Mio. Fr.) erwartet v. a. eine tiefere Dividende bei der Beteiligung an der Energie 360°AG, das Steueramt (2,9 Mio. Fr.) rechnet mit geringeren Einnahmen beim Zinsertrag auf Forderungen und Kontokorrenten und beim Globalbudget des Sportamts (1,7 Mio. Fr.) entfallen im Jahr 2023 Erträge durch zwei weniger budgetierte Openair-Konzerte sowie die neue Gebührenordnung für die Benutzung von Sport- und Badeanlagen.

Der Finanzertrag der **Eigenwirtschaftsbetriebe** steigt gegenüber dem Vorjahr um 4,2 Millionen Franken, hauptsächlich durch Mehreinnahmen bei der Vermietung von städtischen Wohnsiedlungen (2,1 Mio. Fr.), den Gastronomiebetrieben (0,4 Mio. Fr.) und den Parkhäusern (0,6 Mio. Fr.) in den geschlossenen Buchungskreisen von Liegenschaften Stadt Zürich.

3.2.6 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen

Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	RE 2021	BU 2022	BU 2023	Veränderung zu Budget 2022	
				abs.	in %
(Beträge in Mio. Fr.)					
Allgemeiner Haushalt	- 3.7	- 8.6	- 12.2	3.6	41.9
Eigenwirtschaftsbetriebe	- 112.0	- 101.8	- 189.7	87.8	86.2
Total Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	- 115.7	- 110.4	- 201.8	91.5	82.9

Die Entnahmen aus Spezialfinanzierung und Fonds liegen mit 201,8 Millionen Franken um 91,5 Millionen Franken höher als im Vorjahresbudget. Detaillierte Angaben sind im Abschnitt «3.1.5 Einlagen Spezialfinanzierungen und Fonds» aufgeführt.

3.2.7 Transferertrag

Transferertrag	RE 2021	BU 2022	BU 2023	Veränderung zu Budget 2022	
				abs.	in %
(Beträge in Mio. Fr.)					
Ertragsanteile von Dritten	- 42.8	- 34.4	- 36.2	1.8	5.2
Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen	- 589.0	- 631.3	- 633.1	1.9	0.3
Finanz- und Lastenausgleich	- 410.6	- 408.2	- 426.8	18.6	4.6
Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	- 501.4	- 568.9	- 559.2	- 9.6	- 1.7
Übriger Transferertrag	- 6.7	- 2.7	- 1.6	- 1.1	- 40.7
Total Transferertrag	-1 550.6	-1 645.5	-1 657.0	11.5	0.7
<i>davon Allgemeiner Haushalt</i>	<i>-1 028.1</i>	<i>-1 082.6</i>	<i>-1 081.0</i>	<i>- 1.5</i>	<i>- 0.1</i>
<i>davon Eigenwirtschaftsbetriebe</i>	<i>- 522.5</i>	<i>- 562.9</i>	<i>- 575.9</i>	<i>13.0</i>	<i>2.3</i>

Der Transferertrag des **allgemeinen Haushalts** reduziert sich um 1,5 Millionen Franken auf 1081,0 Millionen Franken im Budget 2023. Während sich die Erträge beim Finanz- und Lastenausgleich (18,6 Mio. Fr.) erhöhen, wird bei den Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen (12,1 Mio. Fr.) und bei den Beiträgen von öffentliche Gemeinwesen und Dritte (8,9 Mio. Fr.) mit tieferen Erträgen gerechnet.

Im kantonalen **Finanz- und Lastenausgleich** erhält die Stadt Zürich gemäss Finanzausgleichsgesetz teuerungsindexiert 412,2 Millionen Franken Zentrumslastenausgleich (ZLA). Aufgrund der vom eidgenössischen Staatssekretariat für Wirtschaft SECO am 15. Juni 2022 erwarteten Teuerung für 2022 und für 2023 wird ein Landesindex der Konsumentenpreise (Basis 2005 = 100) von 107,9 und entsprechend ein ZLA von 426,8 Millionen Franken erwartet. Aufgrund der markant angestiegenen Teuerung ist dies deutlich mehr als in den Vorjahren.

Die tieferen Erträge aus **Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen** entfallen hauptsächlich auf tiefer erwartete Einnahmen beim Globalbudget des Stadtpitals Zürich (7,1 Mio. Fr.) sowie beim Schulamt aufgrund von entfallenden Schulgeldeinnahmen von Gemeinden des Kantons Zürich für Schülerinnen und Schüler, die eine städtische Sonderschule besuchen. Neu werden diese Kosten mittels einer Platz- und Immobilienpauschale abgegolten (weitere Details sind im Abschnitt «3.1.6 Transferaufwand» ausgeführt).

Die Ertragsreduktion bei den **Beiträgen von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten** werden zum einfacheren Verständnis und aufgrund einer gesamtheitlichen Betrachtung im Abschnitt «3.1.6 Transferaufwand» ausgeführt.

Bei den **Eigenwirtschaftsbetrieben** erhöht sich das Leistungsentgelt des Zürcher Verkehrsverbunds (ZVV) entsprechend dem budgetierten Personal- und Sachaufwand sowie Abschreibungen und Zinsen (Total Betriebsaufwand) um 14,0 Millionen Franken.

3.2.8 Durchlaufende Beiträge (Ertrag)

Durchlaufende Beiträge	RE 2021	BU 2022	BU 2023	Veränderung zu Budget 2022	
(Beträge in Mio. Fr.)				abs.	in %
Durchlaufende Beiträge	- 2.4	- 2.9	- 2.7	- 0.2	- 6.9
Total Durchlaufende Beiträge	- 2.4	- 2.9	- 2.7	- 0.2	- 6.9
<i>davon Allgemeiner Haushalt</i>	- 2.1	- 2.3	- 2.4	0.1	4.3
<i>davon Eigenwirtschaftsbetriebe</i>	- 0.3	- 0.6	- 0.4	- 0.2	- 33.3

Die durchlaufenden Beiträge reduzieren sich um 0,2 Millionen Franken auf 2,7 Millionen Franken.

3.2.9 Ausserordentlicher Ertrag

Ausserordentlicher Ertrag	RE 2021	BU 2022	BU 2023	Veränderung zu Budget 2022	
(Beträge in Mio. Fr.)				abs.	in %
Allgemeiner Haushalt					
Eigenwirtschaftsbetriebe		- 1.7	- 3.0	1.2	70.6
Total Ausserordentlicher Ertrag		- 1.7	- 3.0	1.2	70.6

Die Entnahmen aus Vorfinanzierungen des Eigenkapitals bei ERZ Fernwärme erhöhen sich um 1,2 Millionen Franken auf 3,0 Millionen Franken für das Projekt Erweiterung Fernwärmeversorgung Zürich.

3.2.10 Interne Verrechnungen (Ertrag)

Interne Verrechnungen	RE 2021	BU 2022	BU 2023	Veränderung zu Budget 2022	
(Beträge in Mio. Fr.)				abs.	in %
Allgemeiner Haushalt	- 865.1	- 881.7	- 911.3	29.5	3.3
Eigenwirtschaftsbetriebe	- 18.1	- 14.3	- 15.1	0.8	5.6
Total Interne Verrechnungen	- 883.2	- 896.1	- 926.4	30.3	3.4

Die interne Ertragsverrechnung steigt um 30,3 Millionen Franken auf 926,4 Millionen Franken.

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

3.3 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

3.3.1 Übersicht Investitionsausgaben und –einnahmen VV

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen (Beträge in Mio. Fr.)	RE 2021	BU 2022	BU 2023	Veränderung zu Budget 2022	
				abs.	in %
Sachanlagen	992.2	1 233.7	1 291.9	58.3	4.7
Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	2.4	3.0	3.0		
Immaterielle Anlagen	34.6	73.2	81.9	8.7	11.9
Darlehen	46.5	26.4	5.6	- 20.8	- 78.8
Beteiligungen und Grundkapitalien	0.9	19.2	25.5	6.3	32.8
Eigene Investitionsbeiträge	40.5	63.2	68.9	5.7	9.0
Durchlaufende Investitionsbeiträge	20.3	52.6	61.6	9.0	17.1
Investitionsausgaben	1 137.5	1 471.3	1 538.5	67.1	4.6
Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	- 1.0	- 10.5		10.5	- 100.0
Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	- 2.4	- 3.0	- 3.0		
Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	- 37.9	- 71.4	- 100.0	- 28.6	40.1
Rückzahlung von Darlehen	- 22.9	- 19.3	- 19.9	- 0.6	3.1
Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen					
Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	- 0.9				
Durchlaufende Investitionsbeiträge	- 20.3	- 52.6	- 61.6	- 9.0	17.1
Investitionseinnahmen	- 85.5	- 156.9	- 184.5	- 27.6	17.6
Nettoinvestitionen VV	1 052.0	1 314.4	1 353.9	39.5	3.0
<i>davon Allgemeiner Haushalt</i>	<i>559.4</i>	<i>697.9</i>	<i>672.2</i>	<i>- 25.7</i>	<i>- 3.7</i>
<i>davon Eigenwirtschaftsbetriebe</i>	<i>492.6</i>	<i>616.5</i>	<i>681.7</i>	<i>65.3</i>	<i>10.6</i>

Die Investitionsausgaben werden mit 1538,5 Millionen Franken budgetiert. Sie erhöhen sich damit um 67,1 Millionen Franken verglichen zum Vorjahresbudget. Die Investitionseinnahmen erhöhen sich um 27,6 Millionen Franken auf 184,5 Millionen Franken.

Im **allgemeinen Haushalt** wird eine Reduktion der Nettoinvestitionen VV von 25,7 Millionen Franken auf 672,2 Millionen Franken erwartet, während bei den **Eigenwirtschaftsbetrieben** von einer Erhöhung um 65,3 Millionen Franken auf 681,7 Millionen Franken ausgegangen wird.

3.3.2 Einzelvorhaben Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Nachfolgend die wichtigsten im Budget 2023 enthaltenen Investitionspositionen:

Investitionspositionen Verwaltungsvermögen >= +/- 5,0 Mio. Fr.	AH / EWB *)	BU 2023
(Beträge in Mio. Fr.)		
2000 Finanzdepartement Departementssekretariat	AH	
Wohnbauaktion 2017: Beiträge zur Verbilligung von Mietzinsen in Wohnsiedlungen der Stadt und der öffentlich-rechtlichen Stiftungen		20.8
Abschreibungsbeiträge an Stiftung zur Erhaltung von preisgünstigen Wohn- und Gewerberäumen der Stadt Zürich für den Kauf von Liegenschaften		5.0
2021 Liegenschaften Stadt Zürich	AH	
Kochareal: Übertragung von Baufeldern aus dem FV		14.0
2034 Wohnen und Gewerbe	EWB	
Wohnsiedlung Leutschenbach: Neubau		24.0
Wohnsiedlung Eichrain: Neubau		13.5
Wohnsiedlung Depot Hard: Neubau		13.3
Wohnsiedlung Hardau I: Ersatzneubau		11.8
Wohnsiedlung Letzi: Neubau		6.0
Wohnsiedlung Bullingerhof: Gesamtinstandsetzung		5.5
2080 Organisation und Informatik	AH	
Anschaffung Hardware		36.3
Anschaffung Software		7.7
2520 Stadtpolizei	AH	
Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		7.4
2555 Dienstabteilung Verkehr	AH	
Bau von Verkehrseinrichtungen: Sammelkonto		18.5
3035 Stadtpital Zürich	AH	
Instandsetzung Turm 3. Etappe		20.6
Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente		8.4
Erneuerungsunterhalt der Liegenschaften: Sammelkonto		8.4
Instandhaltung Turm 2. Etappe		7.0
Anschaffung Software		6.6
3045 Umwelt- und Gesundheitsschutz	AH	
Schlachthofareal Zürich: Instandsetzung Massnahmenpaket 2		7.3
Energetische Sanierungsmassnahmen		5.0
3501 Fonds des überkommunalen Strassennetzes	AH	
Durchlaufende Beiträge an Tiefbauamt für Investitionsausgaben		60.6
Entnahme aus Fonds überkommunaler Strassenbau		- 19.4
Beiträge des Kantons für Strassenbau: Pauschalen		- 43.2

Investitionspositionen Verwaltungsvermögen >= +/- 5,0 Mio. Fr. (Beträge in Mio. Fr.)	AH / EWB *)	BU 2023
3515 Tiefbauamt	AH	
Erneuerungsunterhalt von Strassen: Sammelkonto		15.9
Erneuerungsunterhalt von Fussgängeranlagen: Sammelkonto		8.7
Lärmschutzmassnahmen: Einhausung Autobahn Schwamendingen		7.3
Bau von Radfahreranlagen: Sammelkonto		5.3
Bau von Strassen: Sammelkonto		5.1
Beiträge an Kanton Zürich für den Hochwasserschutz Sihl-Zürichsee-Limmat, Entlastungstollen Thalwil		5.0
3535 ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Abwasser	EWB	
Entwässerungsnetz: Kanalbauten		46.2
Klärwerk Werdhölzli: Erneuerung Schlammbehandlung		14.4
3550 ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Abfall	EWB	
Kehrichtheizkraftwerk Hagenholz: Ersatz Rauchgaswäscher 2K1/2K3		5.3
3555 ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Fernwärme	EWB	
Ersatz Wärmeversorgung Zürich West		17.4
Erweiterung der Fernwärmegebiete 2022-2050		7.9
3570 Grün Stadt Zürich	AH	
Quartierpark Kochareal: Neubau		8.7
Grünanlagen: Sammelkonto		5.7
4040 Immobilien Stadt Zürich	AH	
Ausbildungszentrum Rohwiesen: Erweiterung		16.0
Amtshaus Walche: Instandsetzung		13.9
Erneuerungsunterhalt der Liegenschaften: Sammelkonto		13.7
Umbau von Liegenschaften: Sammelkonto		12.7
Wache Nord mit Zentraler Einsatzlogistik: Neubau		12.5
Alterszentrum Eichrain: Neubau		12.5
Einbauten in von der Stadt gemieteten Liegenschaften: Sammelkonto		9.4
Schulanlage Borrweg: Ersatzneubau		9.0
Schulanlage Lavater: Instandsetzung		8.7
Schulanlage Allmend: Neubau		6.6
Schulanlage Hofacker: Instandsetzung und Ersatzneubau Sporthalle		6.4
Schulanlage Guggach: Neubau		6.3
Schulanlage Thurgauerstrasse: Neubau		6.0
Schulanlage Freilager: Neubau		5.1
4525 Wasserversorgung	EWB	
Leitungsnetz		20.3
Wasserwerke		17.5
4530 Elektrizitätswerk	EWB	
Verteilanlagen		64.0
Übrige Anlagen		47.2

Investitionspositionen Verwaltungsvermögen >= +/- 5,0 Mio. Fr.	AH / EWB *)	BU 2023
(Beträge in Mio. Fr.)		
4530 Elektrizitätswerk	EWB	
Instandsetzung Areal Herdern		25.4
Darlehen und Beteiligungen (Rahmenkredite)		18.1
Telekommunikation		10.3
Kraftwerke		10.1
Erstellung Energieverbund Altstetten		9.2
Anschaffung Software		7.8
Darlehen und Beteiligungen		- 11.8
4540 Verkehrsbetriebe	EWB	
Anschaffung Fahrzeuge		138.0
Bau von Geleiseanlagen: Sammelkonto		30.0
Übrige Hochbauten: Sammelkonto		15.2
Tramdepot Hard: Neubau		12.6
Einrichtungen und Maschinen in Depots und Werkstätten		12.4
Anschaffung Software		10.6
Einrichtungen für den elektrischen Betrieb		7.4
Beiträge von eigenen Unternehmungen		- 12.7
5510 Support Sozialdepartement	AH	
Anschaffung Software		9.9
Übrige Investitionsprojekte Verwaltungsvermögen		375.9
Total Investitionsprojekte Verwaltungsvermögen		1 353.9
<i>davon Allgemeiner Haushalt</i>		672.2
<i>davon Eigenwirtschaftsbetriebe</i>		681.7

*) AH: Allgemeiner Haushalt; EWB: Eigenwirtschaftsbetriebe

3.4 Investitionsrechnung Finanzvermögen

3.4.1 Übersicht Investitionsausgaben und –einnahmen FV

Investitionsrechnung Finanzvermögen	RE 2021	BU 2022	BU 2023	Veränderung zu Budget 2022	
				abs.	in %
(Beträge in Mio. Fr.)					
Investitionen in Sachanlagen	35.4	152.3	530.2	377.9	248.1
Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.7				
Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	1.0	10.5		- 10.5	- 100.0
Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	8.2	1.0	4.0	3.0	300.0
Ausgaben für Sachanlagen des Finanzvermögens	45.3	163.9	534.3	370.4	226.0

Investitionsrechnung Finanzvermögen	RE 2021	BU 2022	BU 2023	Veränderung zu Budget 2022	
				abs.	in %
(Beträge in Mio. Fr.)					
Verkauf von Sachanlagen	- 9.8	- 3.8	- 4.8	- 1.0	26.3
Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	- 72.1	- 8.0	- 21.0	- 13.0	162.5
Einnahmen für Sachanlagen des Finanzvermögens	- 82.0	- 11.8	- 25.8	- 14.0	118.6
Nettoinvestitionen FV	- 36.7	152.1	508.5	356.4	234.3
<i>davon Allgemeiner Haushalt</i>	- 36.7	152.1	508.5	356.4	234.3
<i>davon Eigenwirtschaftsbetriebe</i>					

3.4.2 Einzelvorhaben Investitionsrechnung Finanzvermögen

Nachfolgend die wichtigsten im Budget 2023 enthaltenen Investitionspositionen:

Investitionspositionen Finanzvermögen über 5 Mio. Fr.	AH / EWB *)	BU 2023
(Beträge in Mio. Fr.)		
2021 Liegenschaften Stadt Zürich	AH	
Investitionen in Sachanlagen FV		402.7
Halle 550 + Baufeld D7: Erwerb		123.2
Kochareal: Übertragung von Baufeldern ins VV		- 21.0
Übrige Investitionsprojekte Finanzvermögen		3.6
Total Investitionsprojekte Finanzvermögen		508.5
<i>davon Allgemeiner Haushalt</i>		508.5
<i>davon Eigenwirtschaftsbetriebe</i>		

*) AH: Allgemeiner Haushalt; EWB: Eigenwirtschaftsbetriebe

Die Investitionsrechnung FV bildet die Erhöhung der Pauschale für Käufe von Grundstücken von 200,0 Millionen Franken und Gebäuden von 200,0 Millionen Franken ab. Weiter sind im Budget 2023 die grossen Investitionsprojekte wie der Erwerb der ABB-Hallen im Zusammenhang mit den revidierten Sonderbauvorschriften Neu-Oerlikon von 123,2 Millionen Franken enthalten. Die Übertragung von Baufeldern des Kochareals vom Finanz- in das Verwaltungsvermögen führt zu einer Reduktion der Investitionsrechnung FV von 21,0 Millionen Franken.

4 Globalbudgets

4.1 Globalbudgets im Überblick

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

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

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

Die detaillierten Globalbudgets werden in einer Separatvorlage gezeigt.

Produktgruppen-Globalbudgets (Beträge in Mio. Fr.)	RE 2021 Saldo	BU 2022 Saldo	BU 2023 Aufwand	BU 2023 Ertrag	BU 2023 Saldo	Veränd. zu BU 2022 abs.
1520 Museum Rietberg	11.1	10.8	15.7	- 4.4	11.3	0.5
2040 Steueramt	13.9	17.9	44.4	- 28.0	16.4	- 1.5
3025 Gesundheitszentren für das Alter	56.6	24.6	444.9	- 417.0	27.8	3.3
3035 Stadtspital Zürich	34.7	27.7	687.1	- 660.4	26.8	- 0.9
3525 Geomatik + Vermessung	2.4	2.7	12.4	- 9.3	3.1	0.4
3570 Grün Stadt Zürich	81.2	85.9	129.9	- 37.3	92.7	6.8
4530 Elektrizitätswerk			1 598.7	-1 598.7		
5070 Sportamt	80.5	80.1	133.5	- 48.0	85.5	5.4
Total	280.4	249.6	3 066.6	-2 803.1	263.6	14.0

Die Globalbudgetbereiche beanspruchen im Budget 2023 insgesamt 14,0 Millionen Frankenmehr Mittel, als im Vorjahresbudget.

4.2 Änderungen gegenüber dem Vorjahr

In den Globalbudgets 2023 der einzelnen Organisationseinheiten sind im Wesentlichen folgende Änderungen vorgesehen:

3025 Gesundheitszentren für das Alter

Für das Budget 2023 wird infolge der Zusammenführung der beiden Organisationseinheiten «Alterszentren» und «Pflegezentren» zur neuen Organisationseinheit «Gesundheitszentren für das Alter» ein neues Globalbudget eingereicht. Die vier Produktgruppen von den «Gesundheitszentren für das Alter» wurden gesamthaft überarbeitet und aus diesem Grund ist ein Vergleich mit den Vorjahren nur auf der Ebene Gesamtsaldo möglich.

3035 Stadtspital Zürich

Für das Budget 2023 wird infolge der Zusammenführung der beiden Organisationseinheiten «Stadtspital Triemli» und «Stadtspital Waid» zu der neuen Organisationseinheit «Stadtspital Zürich» ein neues Globalbudget eingereicht. Die drei Produktgruppen vom «Stadtspital Zürich» wurden gesamthaft überarbeitet und aus diesem Grund ist ein Vergleich mit den Vorjahren nur auf der Ebene Gesamtsaldo möglich.

4530 Elektrizitätswerk

In der Rubrik B beim Produkt 1.2 «Energieförderungen und stromnahe ergänzende Dienstleistungen an freie Kundinnen und Kunden» wird die Marktöffnung frühestens im Jahr 2026 erwartet. Diese Zeitprognose gilt auch für das Produkt 2.5 «Verkauf von ökologischen Mehrwerten aus erneuerbarer Energie an freie Kundinnen und Kunden» in der Rubrik B.

5070 Sportamt

In der Produktgruppe 1 wird im Produkt 1.1 «Durch das Sportamt betriebene Sportanlagen» die Anzahl der Sporthallen aufgrund der Inbetriebnahme der Messhalle 9, von sechs auf sieben Anlagen erhöht. In der Produktgruppe 3 wird im Produkt 3.1 «Obligatorischer Schwimmunterricht» die Anzahl der Schulschwimmanlagen infolge der neuen Schulschwimmanlage Freilager, von siebzehn auf achtzehn erhöht.

5 Kapitalaufnahmen

Mit der neuen Gemeindeordnung (GO, AS 101.100) wechselte die bisherige Zuständigkeit für die Beschlussfassung über die Kapitalaufnahmen vom Gemeinderat (vgl. Art. 41 lit. p aGO) zum Stadtrat (vgl. Art. 90 lit. e GO). Dem Gemeinderat wird der Beschluss des Stadtrats im Folgenden zur Kenntnis gebracht.

Die erforderliche Kapitalaufnahme mit einer Laufzeit von mehr als 12 Monaten wird auf Basis der Budgetvorlage des Stadtrats für das Jahr 2023 hergeleitet. Die nachfolgende Berechnung basiert auf der Geldflussrechnung gemäss HRM2.

Geldflussrechnung	BU 2023
(Beträge in Mio Fr.)	
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	
Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	- 173.5
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	540.9
Wertberichtigungen Verwaltungsvermögen u. Finanzvermögen	3.0
Gewinne auf Sachanlagen Finanzvermögen (realisiert)	- 4.0
Einlagen/Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	111.1
Einlagen/Entnahmen FK u. EK	97.0
Aktivierung Eigenleistungen	- 56.7
Total Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	517.7
Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit	
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-1 353.9
Entnahmen aus Fonds	- 32.5
Aktivierte Eigenleistungen	56.7
Zunahme Sachanlagen Finanzvermögen	- 508.5
Gewinne auf Sachanlagen Finanzvermögen (realisiert)	4.0
Total Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit	-1 834.1
Geldfluss aus Rückzahlungen	
Zur Rückzahlung fällige Anleihe	- 400.0
Zur Rückzahlung fällige Kassarheine	- 100.0
Total Geldfluss aus Rückzahlungen	- 500.0
Mittelbedarf aus Budgetnachträgen (Novemberbrief und Nachtragskredite (Schätzung))	- 50.0
Total Mittelbedarf	-1 866.4
Abbau flüssige Mittel	366.4
Erforderliche Kapitalaufnahme mit einer Laufzeit > 12 Monate für das kommende Jahr	-1 500.0
(+ = Mittelzufluss / - = Mittelabfluss)	

Aus betrieblicher Tätigkeit ergibt sich ein Mittelzufluss von 517,7 Millionen Franken. Die Investitions- und Anlagetätigkeit im Verwaltungs- und Finanzvermögen führt zu einem Mittelabfluss von 1834,1 Millionen Franken. Die Rückzahlung der fälligen Anleihen und Kassascheinen führen zu einem Mittelabfluss von 500,0 Millionen Franken. Einschliesslich der geschätzten Budgetnachträge (Novemberbrief und Nachtragskredite) von 50,0 Millionen Franken und des geschätzten Abbaus flüssiger Mittel sind im Budgetjahr Kapitalaufnahmen mit einer Laufzeit von mehr als 12 Monaten von maximal 1500,0 Millionen Franken erforderlich. Der höhere Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit – teilweise reduziert durch den Abbau flüssiger Mittel - führt zu einem um 200,0 Millionen Franken höheren Kapitalbedarf gegenüber dem Vorjahr.

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

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

6 Saldoübersicht Dienstabteilungen

6.1 Saldo Erfolgsrechnung pro Dienstabteilung

Nachfolgende Darstellung der Erfolgsrechnung zeigt den Saldo pro Dienstabteilung:

Saldo Erfolgsrechnung pro Dienstabteilung	AH / EWB ^{*)}	Global- budget	RE 2021	BU 2022	BU 2023
(Beträge in Mio. Fr.)					
1000 Gemeinde	AH		3.9	4.5	5.8
1005 Gemeinderat	AH		6.4	6.7	7.3
1007 Finanzkontrolle	AH		3.0	3.7	4.0
1010 Beauftragte/r in Beschwerdesachen	AH		1.2	1.3	1.3
1015 Stadtrat	AH		4.6	4.8	4.9
1020 Stadtkanzlei	AH		6.8	9.1	9.6
1025 Rechtskonsulent	AH		0.9	0.9	0.9
1035 Datenschutzbeauftragte/r	AH		0.7	0.8	1.0
1060 Gesamtverwaltung	AH			17.9	62.1
1070 Stadtamtsfrau-/Stadtammann- und Betreibungsämter	AH		2.2	3.1	4.1
1080 Friedensrichterinnen- und Friedensrichterämter	AH		2.4	2.7	2.8
10 Behörden und Gesamtverwaltung			32.1	55.6	103.8
1500 Präsidialdepartement Departementssekretariat	AH		4.0	5.0	5.9
1505 Stadtentwicklung	AH		22.7	29.0	26.5
1506 Fachstelle für Gleichstellung	AH		1.8	1.8	1.9
1510 Kultur	AH		105.1	112.0	102.8
1520 Museum Rietberg	AH	x	11.1	10.8	11.3
1530 Bevölkerungsamt	AH		17.0	19.3	19.6
1561 Stabstelle Projektstab Stadtrat im Präsidialdepartement	AH		1.2	2.1	2.7
1565 Stadtarchiv	AH		4.5	5.0	5.2
1575 Statistik Stadt Zürich	AH		6.9	7.7	8.0
15 Präsidialdepartement			174.5	192.7	183.8
2000 Finanzdepartement Departementssekretariat	AH		14.2	18.2	20.3
2004 Wohnraumfonds	AH				100.0
2015 Finanzverwaltung	AH		- 97.4	4.7	- 64.9
2021 Liegenschaften Stadt Zürich	AH		- 42.2	- 17.7	- 16.1
2034 Wohnen und Gewerbe	EWB				
2035 Gastronomie	EWB				
2036 Parkierungsbauten	EWB				
2040 Steueramt	AH	x	-3 055.6	-3 042.5	-3 328.3
2050 Human Resources Management	AH		22.2	25.7	24.1
2051 Stadtweites Case Management am Arbeitsplatz	AH		3.6	4.6	4.7
2052 Optimaler Berufseinstieg	AH		2.5	2.2	2.0
2080 Organisation und Informatik	AH		83.2	97.2	106.0

Saldo Erfolgsrechnung pro Dienstabteilung	AH / EWB ^{*)}	Global- budget	RE 2021	BU 2022	BU 2023
(Beträge in Mio. Fr.)					
20 Finanzdepartement			-3 069.4	-2 907.4	-3 152.1
2500 Sicherheitsdepartement Departementssekretariat	AH		3.5	3.7	4.2
2501 Schutzraumbautenfonds	AH				
2505 Parkgebühren	EWB				
2506 Blaue Zonen	EWB				
2520 Stadtpolizei	AH		226.5	243.9	243.1
2525 Stadtrichteramt	AH		- 2.6	- 0.7	- 1.7
2550 Schutz & Rettung	AH		54.1	52.5	54.8
2551 Bildungszentrum Blaulicht	AH				2.9
2555 Dienstabteilung Verkehr	AH		12.2	12.5	13.8
25 Sicherheitsdepartement			293.7	311.9	317.2
3000 Gesundheits- und Umweltdepartement Departementssekretariat	AH		6.6	7.1	7.9
3010 Städtische Gesundheitsdienste	AH		107.8	113.9	120.2
3020 Pflegezentren	AH	x	33.2	15.9	
3025 Gesundheitszentren für das Alter	AH	x			27.8
3026 Alterszentren	AH	x	23.4	8.7	
3030 Stadtpital Waid	AH	x	12.9	7.6	
3035 Stadtpital Zürich	AH	x	21.8	20.0	26.8
3045 Umwelt- und Gesundheitsschutz	AH		29.0	35.2	39.9
30 Gesundheits- und Umweltdepartement			234.8	208.5	222.6
3500 Tiefbau- und Entsorgungsdepartement Departementssekretariat	AH		0.8	0.9	2.4
3501 Fonds des überkommunalen Strassennetzes	AH				
3504 Parkraumfonds	AH				
3515 Tiefbauamt	AH		66.8	72.0	69.1
3525 Geomatik + Vermessung	AH	x	2.4	2.7	3.1
3535 ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Abwasser	EWB				
3550 ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Abfall	EWB				
3555 ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Fernwärme	EWB				
3560 ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Stadtreinigung	AH		35.1	34.0	39.2
3570 Grün Stadt Zürich	AH	x	81.2	85.9	92.7
35 Tiefbau- und Entsorgungsdepartement			186.3	195.5	206.5
4000 Hochbaudepartement Departementssekretariat	AH		13.0	19.0	16.3
4004 Mehrwertausgleichsfonds	AH				
4015 Amt für Städtebau	AH		11.1	15.4	14.1
4020 Amt für Hochbauten	AH		5.3	6.6	8.6
4035 Amt für Baubewilligungen	AH		- 1.5	- 1.4	- 1.1
4040 Immobilien Stadt Zürich	AH		- 85.1	- 89.5	- 82.0

Saldo Erfolgsrechnung pro Dienstabteilung	AH / EWB *)	Global-budget	RE 2021	BU 2022	BU 2023
(Beträge in Mio. Fr.)					
40 Hochbaudepartement			- 57.2	- 49.9	- 44.0
4500 Departement der Industriellen Betriebe Departementssekretariat	AH		39.3	65.9	60.7
4525 Wasserversorgung	EWB				
4530 Elektrizitätswerk	EWB	x			
4540 Verkehrsbetriebe	EWB				
45 Departement der Industriellen Betriebe			39.3	65.9	60.7
5000 Schul- und Sportdepartement Departementssekretariat	AH		36.4	41.1	42.0
5005 Schul- und Büromaterialverwaltung	AH		0.1	- 0.1	- 0.1
5010 Schulamt	AH		916.8	964.5	1 058.7
5026 Musikschule Konservatorium Zürich	AH		45.9	49.3	48.2
5050 Schulgesundheitsdienste	AH		20.8	21.3	21.9
5063 Fachschule Viventa	AH		19.4	18.0	19.1
5070 Sportamt	AH	x	80.5	80.1	85.5
50 Schul- und Sportdepartement			1 119.9	1 174.1	1 275.3
5500 Sozialdepartement Departementssekretariat	AH		173.2	185.4	210.9
5510 Support Sozialdepartement	AH		26.4	28.9	32.9
5515 Amt für Zusatzleistungen zur AHV/IV	AH		370.9	357.6	379.0
5520 Laufbahnzentrum	AH		10.9	17.5	20.7
5530 Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde der Stadt Zürich	AH		15.0	15.0	15.8
5550 Soziale Dienste	AH		303.5	308.3	307.6
5560 Soziale Einrichtungen und Betriebe	AH		33.6	32.4	32.9
55 Sozialdepartement			933.6	945.2	999.8
Total Saldo Erfolgsrechnung pro Dienstabteilungen			- 112.5	192.1	173.5
(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)					

*) AH: Allgemeiner Haushalt; EWB: Eigenwirtschaftsbetriebe

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

6.2 Saldo Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen pro Dienstabteilung

Nachfolgende Darstellung zeigt die Nettoinvestitionen pro Dienstabteilung:

Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen pro Dienstabteilung (Beträge in Mio. Fr.)	AH / EWB ^{*)}	Global- budget	RE 2021	BU 2022	BU 2023
1000 Gemeinde	AH				
1005 Gemeinderat	AH		0.2	0.3	0.3
1007 Finanzkontrolle	AH				
1010 Beauftragte/r in Beschwerdesachen	AH				
1015 Stadtrat	AH				
1020 Stadtkanzlei	AH		0.3	0.3	0.1
1025 Rechtskonsulent	AH				
1035 Datenschutzbeauftragte/r	AH				
1060 Gesamtverwaltung	AH				
1070 Stadtamtsfrau-/Stadtammann- und Betreibungsämter	AH				
1080 Friedensrichterinnen- und Friedensrichterämter	AH				
10 Behörden und Gesamtverwaltung			0.5	0.5	0.3
1500 Präsidialdepartement Departementssekretariat	AH				
1505 Stadtentwicklung	AH			0.1	0.1
1506 Fachstelle für Gleichstellung	AH				
1510 Kultur	AH		11.6	4.4	0.4
1520 Museum Rietberg	AH	x	0.3		
1530 Bevölkerungsamt	AH		1.3		
1561 Stabstelle Projektstab Stadtrat im Präsidialdepartement	AH				
1565 Stadtarchiv	AH			0.1	0.2
1575 Statistik Stadt Zürich	AH		0.7	0.6	0.5
15 Präsidialdepartement			13.8	5.2	1.1
2000 Finanzdepartement Departementssekretariat	AH		49.6	45.4	37.0
2004 Wohnraumfonds	AH				
2015 Finanzverwaltung	AH				
2021 Liegenschaften Stadt Zürich	AH		14.6	1.5	15.9
2034 Wohnen und Gewerbe	EWB		123.4	84.0	84.5
2035 Gastronomie	EWB		7.4	1.0	0.1
2036 Parkierungsbauten	EWB		6.2		
2040 Steueramt	AH	x	2.6	2.7	4.5
2050 Human Resources Management	AH				
2051 Stadtweites Case Management am Arbeitsplatz	AH				
2052 Optimaler Berufseinstieg	AH				
2080 Organisation und Informatik	AH		37.1	43.7	43.9

Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen pro Dienstabteilung (Beträge in Mio. Fr.)	AH / EWB ^{*)}	Global- budget	RE 2021	BU 2022	BU 2023
20 Finanzdepartement			241.0	178.3	185.9
2500 Sicherheitsdepartement Departementssekretariat	AH				0.1
2501 Schutzraumbautenfonds	AH				
2505 Parkgebühren	EWB	x			
2506 Blaue Zonen	EWB	x	0.2	0.6	1.0
2520 Stadtpolizei	AH		7.2	10.9	11.7
2525 Stadtrichteramt	AH			0.5	0.5
2550 Schutz & Rettung	AH		3.8	5.5	11.1
2551 Bildungszentrum Blaulicht	AH				0.4
2555 Dienstabteilung Verkehr	AH		12.0	12.2	20.4
25 Sicherheitsdepartement			23.2	29.6	45.2
3000 Gesundheits- und Umweltdepartement Departementssekretariat	AH		- 0.8		
3010 Städtische Gesundheitsdienste	AH				0.1
3020 Pflegezentren	AH	x	0.9	0.7	
3025 Gesundheitszentren für das Alter	AH	x			1.1
3026 Alterszentren	AH	x	0.6	1.6	
3030 Stadtpital Waid	AH	x	3.7	15.8	
3035 Stadtpital Zürich	AH	x	61.8	90.1	71.4
3045 Umwelt- und Gesundheitsschutz	AH		3.1	27.5	24.8
30 Gesundheits- und Umweltdepartement			69.3	135.7	97.4
3500 Tiefbau- und Entsorgungsdepartement Departementssekretariat	AH				
3501 Fonds des überkommunalen Strassennetzes	AH				
3504 Parkraumfonds	AH				
3515 Tiefbauamt	AH		55.1	65.1	65.0
3525 Geomatik + Vermessung	AH	x	0.1	0.2	0.4
3535 ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Abwasser	EWB		50.0	67.1	75.4
3550 ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Abfall	EWB		8.8	17.2	24.8
3555 ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Fernwärme	EWB		35.3	47.9	43.0
3560 ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Stadtreinigung	AH		2.5	3.7	7.2
3570 Grün Stadt Zürich	AH	x	23.0	24.4	35.1
35 Tiefbau- und Entsorgungsdepartement			174.7	225.7	250.8
4000 Hochbaudepartement Departementssekretariat	AH		3.9	1.6	2.1
4004 Mehrwertausgleichsfonds	AH				
4015 Amt für Städtebau	AH		0.2	0.7	1.9
4020 Amt für Hochbauten	AH		0.1	1.6	
4035 Amt für Baubewilligungen	AH				
4040 Immobilien Stadt Zürich	AH		249.7	318.2	294.7

Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen pro Dienstabteilung (Beträge in Mio. Fr.)	AH / EWB *)	Globalbudget	RE 2021	BU 2022	BU 2023
40 Hochbaudepartement			253.9	322.1	298.7
4500 Departement der Industriellen Betriebe Departementssekretariat	AH		0.4		
4525 Wasserversorgung	EWB		36.6	48.6	50.1
4530 Elektrizitätswerk	EWB	x	105.5	195.2	185.2
4540 Verkehrsbetriebe	EWB		119.2	154.9	217.6
45 Departement der Industriellen Betriebe			261.7	398.7	452.9
5000 Schul- und Sportdepartement Departementssekretariat	AH		4.1	6.8	8.7
5005 Schul- und Büromaterialverwaltung	AH		0.1	0.2	0.1
5010 Schulamt	AH		0.5	0.1	0.1
5026 Musikschule Konservatorium Zürich	AH		0.5	0.5	0.6
5050 Schulgesundheitsdienste	AH			0.1	0.2
5063 Fachschule Viventa	AH				
5070 Sportamt	AH	x	2.9	2.2	0.9
50 Schul- und Sportdepartement			8.1	9.8	10.6
5500 Sozialdepartement Departementssekretariat	AH		0.6	0.5	
5510 Support Sozialdepartement	AH		4.1	7.5	9.9
5515 Amt für Zusatzleistungen zur AHV/IV	AH		0.9	0.7	0.7
5520 Laufbahnzentrum	AH			0.1	0.1
5530 Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde der Stadt Zürich	AH		0.1		
5550 Soziale Dienste	AH				
5560 Soziale Einrichtungen und Betriebe	AH		0.2	0.1	0.1
55 Sozialdepartement			5.9	8.8	10.9
Total Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			1 052.0	1 314.4	1 353.9

*) AH: Allgemeiner Haushalt; EWB: Eigenwirtschaftsbetriebe

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

7 Selbständige öffentlich-rechtliche Anstalten

In Kapitel 5 der Budgetvorlage der Stadt finden sich auch die Budgets 2023 der nachfolgenden **selbständigen öffentlich-rechtlichen Anstalten**, die der Stadtrat gestützt auf die jeweiligen spezialgesetzlichen Bestimmungen dem Gemeinderat entweder zur Bewilligung oder Genehmigung weiterzuleiten hat:

- **Stiftung Alterswohnungen der Stadt Zürich (SAW):** Kenntnisnahme des Budgets 2023 gemäss Art. 12 Abs. 3 SAW-Statuten (AS 845.200);
- **Stiftung Einfach Wohnen (SEW):** Kenntnisnahme des Budgets 2023 gemäss Art. 17 Abs. 3 SEW-Statuten (AS 843.250);
- **Stiftung PWG zur Erhaltung von preisgünstigen Wohn- und Gewerberäumen der Stadt Zürich (PWG):** Genehmigung des Budgets 2023 gemäss Art. 14 Abs. 2 sowie Art. 15 Abs. 1 und 2 PWG-Statuten (AS 843.331);
- **Stiftung Wohnungen für kinderreiche Familien (SWkF):** Kenntnisnahme des Budgets 2023 gemäss Art. 13 Abs. 3 SWkF-Statuten (AS 844.300);
- **Asyl-Organisation Zürich (AOZ):** Vorlage des Budgets 2023 gemäss Art. 18 Abs. 1 Satz 2 AOZ-Verordnung (AS 851.160). Aus zeitlichen Gründen erfolgt dies erst mit den Budgetnachträgen im November.

Die Budgets dieser fünf Institutionen sind **nicht** Teil des städtischen Gesamthaushalts.

8 Anträge des Stadtrats

Dem Gemeinderat wird beantragt:

Unter Ausschluss des Referendums

1. a) Die Detailbudgets der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung der Stadt Zürich für das Jahr 2023 werden genehmigt.
b) Die Globalbudgets der Stadt Zürich für das Jahr 2023 werden genehmigt.
2. Der Stadtrat wird ermächtigt, die zentral bei der Institution 1060 (Gesamtverwaltung) eingestellten Budgetkredite von Fr. 71 109 900.– für das städtische Lohnsystem (SLS) und den Teuerungsausgleich (einschliesslich Arbeitgeberbeiträge) nach erfolgter Lohnrunde 2023 auf die Organisationseinheiten mit eigenen Lohnkonten zu übertragen.
3. Die ordentlichen Gemeindesteuern für das Jahr 2023 werden auf 119 % der einfachen Staatssteuer festgesetzt.
4. Die Aufzählung im Anhang der Globalbudgetverordnung vom 12. Januar 2022 (AS 611.102) wird per 1. Januar 2023 wie folgt geändert:
 - a) Die Organisationseinheiten «Pflegezentren (3020)» und «Alterszentren (3026)» werden gestrichen und durch «Gesundheitszentren für das Alter (3025)» ersetzt.
 - b) Die Organisationseinheiten «Stadtpital Waid (3030)» und «Stadtpital Triemli (3035)» werden gestrichen und durch «Stadtpital Zürich (3035)» ersetzt.
5. Das Globalbudget der Asyl-Organisation Zürich (AOZ) für das Jahr 2023 wird zur Kenntnis genommen und damit der Betriebsbeitrag 2023 der Stadt für den städtischen Leistungsbereich beschlossen.
6. Das Budget der Stiftung Wohnungen für kinderreiche Familien für das Jahr 2023 wird zur Kenntnis genommen.
7. Das Budget der Stiftung Alterswohnungen der Stadt Zürich für das Jahr 2023 wird zur Kenntnis genommen.
8. Das Budget der Stiftung PWG zur Erhaltung von preisgünstigen Wohn- und Gewerberäumen der Stadt Zürich für das Jahr 2023 wird genehmigt.
9. Das Budget der Stiftung Einfach Wohnen für das Jahr 2023 wird zur Kenntnis genommen.

Zürich, 14. September 2022

Im Namen des Stadtrats:

Die Stadtpräsidentin:

Corine Mauch

Die Stadtschreiberin:

Dr. Claudia Cuche-Curti

1.2 Antrag des Stadtrats (Zahlenübersicht) zum Budget 2023

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr
Erfolgsrechnung					
9 301 372 001.73	9 573 734 000	3	Gesamtaufwand	10 315 034 400	-741 300 400
-9 413 871 227.90	-9 381 681 700	4	Gesamtertrag	-10 141 510 300	+759 828 600
-112 499 226.17	192 052 300		Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	173 524 100	+18 528 200
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen					
1 137 472 509.37	1 471 346 800	5	Ausgaben Verwaltungsvermögen	1 538 473 800	-67 127 000
-85 484 646.14	-156 922 900	6	Einnahmen Verwaltungsvermögen	-184 525 700	+27 602 800
1 051 987 863.23	1 314 423 900		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ Nettoinvestitionen / - Einnahmenüberschuss)	1 353 948 100	-39 524 200
Investitionsrechnung Finanzvermögen					
45 295 343.48	163 880 100	7	Ausgaben Finanzvermögen	534 260 000	-370 379 900
-81 954 946.44	-11 827 800	8	Einnahmen Finanzvermögen	-25 804 000	+13 976 200
-36 659 602.96	152 052 300		Nettoinvestitionen Finanzvermögen (+ Nettoinvestitionen / - Einnahmenüberschuss)	508 456 000	-356 403 700

2 Gesamtbudget

2.1 Hinweise zum Zahlenteil und zu den Tabellen

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

6. Verwendete Abkürzungen:

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

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

2.2 Steuerbedarf und Steuerfuss

Rechnung 2021	Budget 2022		Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr
		Steuerbedarf		
9 301 372 001.73	9 573 734 000	Gesamtaufwand	10 315 034 400	-741 300 400
-7 223 713 071.90	-7 131 681 700	Ertrag ohne ordentliche Steuern	-7 806 510 300	+674 828 600
2 077 658 929.83	2 442 052 300	Zu deckender Aufwandüberschuss	2 508 524 100	-66 471 800
		Steuerertrag und Steuerfuss		
1 840 469 038.66	1 890 756 300	Einfacher Gemeindesteuerertrag netto 100%	1 962 184 900	+71 428 600
119%	119%	Steuerfuss	119%	0%
		Zusammensetzung Steuerertrag		
-1 153 928 262.60	-1 181 500 000	4000 0 Einkommenssteuer natürliche Personen	-1 213 000 000	+31 500 000
-201 560 079.45	-208 500 000	4001 0 Vermögenssteuer natürliche Personen	-222 000 000	+13 500 000
-672 447 319.55	-692 000 000	4010 0 Gewinnsteuer juristische Personen	-750 000 000	+58 000 000
-162 222 494.40	-168 000 000	4011 0 Kapitalsteuer juristische Personen	-150 000 000	-18 000 000
-2 190 158 156.00	-2 250 000 000	Steuerertrag Rechnungsjahr	-2 335 000 000	+85 000 000
		Ergebnis		
2 077 658 929.83	2 442 052 300	Zu deckender Aufwandüberschuss	2 508 524 100	-66 471 800
-2 190 158 156.00	-2 250 000 000	Steuerertrag Rechnungsjahr	-2 335 000 000	+85 000 000
-112 499 226.17	192 052 300	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	173 524 100	+18 528 200

2.3 Gestufter Erfolgsausweis

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr
Gesamthaushalt					
Gestufter Erfolgsausweis					
2 956 120 543.32	3 099 546 400	30	Personalaufwand	3 267 932 600	-168 386 200
2 177 092 341.37	2 236 008 800	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2 523 689 000	-287 680 200
451 708 910.95	489 516 700	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	521 613 300	-32 096 600
318 175 208.21	179 031 100	35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	312 902 300	-133 871 200
2 360 571 169.49	2 554 913 500	36	Transferaufwand	2 543 848 500	+11 065 000
2 396 025.90	2 889 700	37	Durchlaufende Beträge	2 739 700	+150 000
8 266 064 199.24	8 561 906 200		Total Betrieblicher Aufwand	9 172 725 400	-610 819 200
-3 090 094 895.06	-3 097 744 000	40	Fiskalertrag	-3 366 908 000	+269 164 000
-18 942 657.32	-15 588 500	41	Regalien und Konzessionen	-18 343 800	+2 755 300
-3 263 938 973.22	-3 185 700 000	42	Entgelte	-3 553 406 500	+367 706 500
-79 349 451.96	-60 638 900	43	Verschiedene Erträge	-59 033 300	-1 605 600
-115 727 802.56	-110 379 100	45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-201 841 300	+91 462 200
-1 550 564 080.26	-1 645 501 400	46	Transferertrag	-1 656 971 800	+11 470 400
-2 396 025.90	-2 889 700	47	Durchlaufende Beträge	-2 739 700	-150 000
-8 121 013 886.28	-8 118 441 600		Total Betrieblicher Ertrag	-8 859 244 400	+740 802 800
145 050 312.96	443 464 600		Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	313 481 000	+129 983 600
112 113 643.86	115 767 300	34	Finanzaufwand	115 937 600	-170 300
-409 663 182.99	-365 454 600	44	Finanzertrag	-352 942 500	-12 512 100
-297 549 539.13	-249 687 300		Ergebnis aus Finanzierung	-237 004 900	-12 682 400
-152 499 226.17	193 777 300		Operatives Ergebnis	76 476 100	+117 301 200
40 000 000.00		38	Ausserordentlicher Aufwand	100 000 000	-100 000 000
	-1 725 000	48	Ausserordentlicher Ertrag	-2 952 000	+1 227 000
40 000 000.00	-1 725 000		Ausserordentliches Ergebnis	97 048 000	-98 773 000
-112 499 226.17	192 052 300		Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	173 524 100	+18 528 200
883 194 158.63	896 060 500	39	Interne Verrechnungen: Aufwand	926 371 400	-30 310 900
-883 194 158.63	-896 060 500	49	Interne Verrechnungen: Ertrag	-926 371 400	+30 310 900
9 301 372 001.73	9 573 734 000	3	Total Aufwand	10 315 034 400	-741 300 400
-9 413 871 227.90	-9 381 681 700	4	Total Ertrag	-10 141 510 300	+759 828 600

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr

2.4 Finanzierung

2.4.1 Finanzierung Gesamthaushalt

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr
			Gesamthaushalt		
			Finanzierung		
112 499 226.17	0		+ Ertragsüberschuss	0	
0.00	-192 052 300		- Aufwandüberschuss	-173 524 100	+18 528 200
272 709 975.16	112 238 800		+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe	159 606 900	+47 368 100
-97 235 134.74	-75 763 100		- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe	-158 459 300	-82 696 200
472 583 624.70	510 020 700		+ Aufwand für Abschreibungen und Wertbericht.	543 860 200	+33 839 500
-5 335 612.32			- Ertrag aus Aufwertungen		
45 465 233.05	66 792 300		+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	153 295 400	+86 503 100
-18 492 667.82	-34 616 000		- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	-43 382 000	-8 766 000
40 000 000.00			+ Einlagen in das Eigenkapital	100 000 000	+100 000 000
	-1 725 000		- Entnahmen aus dem Eigenkapital	-2 952 000	-1 227 000
822 194 644.20	384 895 400		Selbstfinanzierung	578 445 100	+193 549 700
1 051 987 863.23	1 314 423 900		abzügl. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1 353 948 100	+39 524 200
-229 793 219.03	-929 528 500		Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-775 503 000	+154 025 500
78.2%	29.3%		Selbstfinanzierungsgrad (in %)	42.7%	+13.4%

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

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

Richtwerte:

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

2.4.2 Finanzierung Allgemeiner Haushalt

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr
			Allgemeiner Haushalt		
			Finanzierung		
112 499 226.17	0		+ Ertragsüberschuss	0	
0.00	-192 052 300		- Aufwandüberschuss	-173 524 100	+18 528 200
			+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe		
			- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe		
291 611 792.32	309 587 800		+ Aufwand für Abschreibungen und Wertbericht.	336 213 100	+26 625 300
-3 400.00			- Ertrag aus Aufwertungen		
9 284 160.12	30 595 800		+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	111 783 300	+81 187 500
-3 682 164.94	-8 566 000		- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	-12 180 200	-3 614 200
			+ Einlagen in das Eigenkapital		
			- Entnahmen aus dem Eigenkapital		
409 709 613.67	139 565 300		Selbstfinanzierung	262 292 100	+122 726 800
559 398 173.72	697 944 100		abzügl. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	672 215 800	-25 728 300
-149 688 560.05	-558 378 800		Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-409 923 700	+148 455 100
73.2%	20.0%		Selbstfinanzierungsgrad (in %)	39.0%	+19.0%

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

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

Richtwerte:

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

2.4.3 Finanzierung Eigenwirtschaftsbetriebe (gesamt)

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr
			Eigenwirtschaftsbetriebe (gesamt)		
			Finanzierung		
0.00	0		+ Ertragsüberschuss	0	
0.00	0		- Aufwandüberschuss	0	
272 709 975.16	112 238 800		+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe	159 606 900	+47 368 100
-97 235 134.74	-75 763 100		- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe	-158 459 300	-82 696 200
180 971 832.38	200 432 900		+ Aufwand für Abschreibungen und Wertbericht.	207 647 100	+7 214 200
-5 332 212.32			- Ertrag aus Aufwertungen		
36 181 072.93	36 196 500		+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	41 512 100	+5 315 600
-14 810 502.88	-26 050 000		- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	-31 201 800	-5 151 800
40 000 000.00			+ Einlagen in das Eigenkapital	100 000 000	+100 000 000
	-1 725 000		- Entnahmen aus dem Eigenkapital	-2 952 000	-1 227 000
412 485 030.53	245 330 100		Selbstfinanzierung	316 153 000	+70 822 900
492 589 689.51	616 479 800		abzügl. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	681 732 300	+65 252 500
-80 104 658.98	-371 149 700		Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-365 579 300	+5 570 400
83.7%	39.8%		Selbstfinanzierungsgrad (in %)	46.4%	+6.6%

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

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

Richtwerte:

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

2.4.4 Finanzierung Eigenwirtschaftsbetriebe (einzeln)

Finanzierung Eigenwirtschaftsbetriebe				
Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2023	Budget 2023	Budget 2023
Eigenwirtschaftsbetriebe	2034	2035	2036	2505
	Wohnen und Gewerbe	Gastronomie	Parkierungs- bauten	Parkgebühren
Finanzierung				
+ Ertragsüberschuss	0	0	0	0
- Aufwandüberschuss	0	0	0	0
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)	16 075 300	3 401 000	544 400	
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen)				-51 600
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertbericht.	13 102 000	1 318 600	2 650 000	1 000
- Ertrag aus Aufwertungen				
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	34 550 000	2 121 300		
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	-29 339 800	-1 862 000		
+ Einlagen in das Eigenkapital				
- Entnahmen aus dem Eigenkapital				
Selbstfinanzierung	34 387 500	4 978 900	3 194 400	-50 600
abzügl. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	84 473 500	127 600		12 000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-50 086 000	4 851 300	3 194 400	-62 600
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	40.7%	3 902.0%		-421.7%

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

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

Richtwerte:

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

Finanzierung Eigenwirtschaftsbetriebe

Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2023	Budget 2023	Budget 2023
Eigenwirtschaftsbetriebe	2506	3535	3550	3555
	Blaue Zonen	Abwasser	Abfall	Fernwärme
Finanzierung				
+ Ertragsüberschuss	0	0	0	0
- Aufwandüberschuss	0	0	0	0
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)			17 129 800	
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen)	-988 500	-31 117 100	-121 140 700	-2 540 100
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertbericht.	450 000	10 445 600	8 669 200	10 614 100
- Ertrag aus Aufwertungen				
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen				
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung				
+ Einlagen in das Eigenkapital			100 000 000	
- Entnahmen aus dem Eigenkapital				-2 952 000
Selbstfinanzierung	-538 500	-20 671 500	4 658 300	5 122 000
abzügl. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	957 000	75 448 800	24 762 000	43 028 000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1 495 500	-96 120 300	-20 103 700	-37 906 000
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-56.3%	-27.4%	18.8%	11.9%

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

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

Richtwerte:

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

Finanzierung Eigenwirtschaftsbetriebe

Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2023	Budget 2023	Budget 2023
Eigenwirtschaftsbetriebe	4525	4530	4540	
	Wasserver- sorgung	Elektrizitäts- werk	Verkehrs- betriebe	
Finanzierung				
+ Ertragsüberschuss	0	0	0	
- Aufwandüberschuss	0	0	0	
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)	2 344 000	119 912 400	200 000	
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen)			-2 621 300	
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertbericht.	13 820 900	75 568 700	71 007 000	
- Ertrag aus Aufwertungen				
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		4 840 800		
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung				
+ Einlagen in das Eigenkapital				
- Entnahmen aus dem Eigenkapital				
Selbstfinanzierung	16 164 900	200 321 900	68 585 700	
abzügl. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	50 100 000	185 185 400	217 638 000	
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-33 935 100	15 136 500	-149 052 300	
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	32.3%	108.2%	31.5%	

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

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

Richtwerte:

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

2.5 Erfolgsrechnung

2.5.1 Erfolgsrechnung Gesamthaushalt

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr
Gesamthaushalt					
Erfolgsrechnung					
2 956 120 543.32	3 099 546 400	30	Personalaufwand	3 267 932 600	-168 386 200
2 177 092 341.37	2 236 008 800	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2 523 689 000	-287 680 200
451 708 910.95	489 516 700	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	521 613 300	-32 096 600
112 113 643.86	115 767 300	34	Finanzaufwand	115 937 600	-170 300
318 175 208.21	179 031 100	35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	312 902 300	-133 871 200
2 360 571 169.49	2 554 913 500	36	Transferaufwand	2 543 848 500	+11 065 000
2 396 025.90	2 889 700	37	Durchlaufende Beiträge	2 739 700	+150 000
40 000 000.00		38	Ausserordentlicher Aufwand	100 000 000	-100 000 000
883 194 158.63	896 060 500	39	Interne Verrechnungen	926 371 400	-30 310 900
9 301 372 001.73	9 573 734 000	3	Total Aufwand	10 315 034 400	-741 300 400
-3 090 094 895.06	-3 097 744 000	40	Fiskalertrag	-3 366 908 000	+269 164 000
-18 942 657.32	-15 588 500	41	Regalien und Konzessionen	-18 343 800	+2 755 300
-3 263 938 973.22	-3 185 700 000	42	Entgelte	-3 553 406 500	+367 706 500
-79 349 451.96	-60 638 900	43	Übrige Erträge	-59 033 300	-1 605 600
-409 663 182.99	-365 454 600	44	Finanzertrag	-352 942 500	-12 512 100
-115 727 802.56	-110 379 100	45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-201 841 300	+91 462 200
-1 550 564 080.26	-1 645 501 400	46	Transferertrag	-1 656 971 800	+11 470 400
-2 396 025.90	-2 889 700	47	Durchlaufende Beiträge	-2 739 700	-150 000
	-1 725 000	48	Ausserordentlicher Ertrag	-2 952 000	+1 227 000
-883 194 158.63	-896 060 500	49	Interne Verrechnungen	-926 371 400	+30 310 900
-9 413 871 227.90	-9 381 681 700	4	Total Ertrag	-10 141 510 300	+759 828 600
-112 499 226.17	192 052 300		Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	173 524 100	+18 528 200

2.5.2 Erfolgsrechnung Allgemeiner Haushalt

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr
Allgemeiner Haushalt					
Erfolgsrechnung					
2 385 333 607.43	2 504 736 100	30	Personalaufwand	2 651 310 000	-146 573 900
888 682 842.98	938 526 400	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	969 817 500	-31 291 100
273 160 129.18	290 265 100	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	317 115 500	-26 850 400
105 103 089.08	114 252 000	34	Finanzaufwand	112 912 000	+1 340 000
9 284 160.12	30 595 800	35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	111 783 300	-81 187 500
2 259 697 076.31	2 452 974 400	36	Transferaufwand	2 447 650 400	+5 324 000
2 090 603.90	2 304 700	37	Durchlaufende Beiträge	2 357 700	-53 000
		38	Ausserordentlicher Aufwand		
700 929 992.96	716 937 200	39	Interne Verrechnungen	744 872 700	-27 935 500
6 624 281 501.96	7 050 591 700	3	Total Aufwand	7 357 819 100	-307 227 400
-3 090 094 895.06	-3 097 744 000	40	Fiskalertrag	-3 366 908 000	+269 164 000
-18 942 657.32	-15 588 500	41	Regalien und Konzessionen	-18 343 800	+2 755 300
-1 468 625 558.25	-1 549 692 100	42	Entgelte	-1 589 065 000	+39 372 900
-31 449 741.43	-26 132 400	43	Übrige Erträge	-25 674 600	-457 800
-228 714 051.79	-194 219 100	44	Finanzertrag	-177 477 300	-16 741 800
-3 682 164.94	-8 566 000	45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-12 180 200	+3 614 200
-1 028 053 781.44	-1 082 577 500	46	Transferertrag	-1 081 030 700	-1 546 800
-2 090 603.90	-2 304 700	47	Durchlaufende Beiträge	-2 357 700	+53 000
		48	Ausserordentlicher Ertrag		
-865 127 274.00	-881 715 100	49	Interne Verrechnungen	-911 257 700	+29 542 600
-6 736 780 728.13	-6 858 539 400	4	Total Ertrag	-7 184 295 000	+325 755 600
-112 499 226.17	192 052 300		Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	173 524 100	+18 528 200

2.5.3 Erfolgsrechnung Eigenwirtschaftsbetriebe

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr
			Eigenwirtschaftsbetriebe		
			Erfolgsrechnung		
570 786 935.89	594 810 300	30	Personalaufwand	616 622 600	-21 812 300
1 288 409 498.39	1 297 482 400	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1 553 871 500	-256 389 100
178 548 781.77	199 251 600	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	204 497 800	-5 246 200
7 010 554.78	1 515 300	34	Finanzaufwand	3 025 600	-1 510 300
308 891 048.09	148 435 300	35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	201 119 000	-52 683 700
100 874 093.18	101 939 100	36	Transferaufwand	96 198 100	+5 741 000
305 422.00	585 000	37	Durchlaufende Beiträge	382 000	+203 000
40 000 000.00		38	Ausserordentlicher Aufwand	100 000 000	-100 000 000
182 264 165.67	179 123 300	39	Interne Verrechnungen	181 498 700	-2 375 400
2 677 090 499.77	2 523 142 300	3	Total Aufwand	2 957 215 300	-434 073 000
		40	Fiskalertrag		
		41	Regalien und Konzessionen		
-1 795 313 414.97	-1 636 007 900	42	Entgelte	-1 964 341 500	+328 333 600
-47 899 710.53	-34 506 500	43	Übrige Erträge	-33 358 700	-1 147 800
-180 949 131.20	-171 235 500	44	Finanzertrag	-175 465 200	+4 229 700
-112 045 637.62	-101 813 100	45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-189 661 100	+87 848 000
-522 510 298.82	-562 923 900	46	Transferertrag	-575 941 100	+13 017 200
-305 422.00	-585 000	47	Durchlaufende Beiträge	-382 000	-203 000
	-1 725 000	48	Ausserordentlicher Ertrag	-2 952 000	+1 227 000
-18 066 884.63	-14 345 400	49	Interne Verrechnungen	-15 113 700	+768 300
-2 677 090 499.77	-2 523 142 300	4	Total Ertrag	-2 957 215 300	+434 073 000
0.00	0		Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	0	

2.6 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

2.6.1 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Gesamthaushalt

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr
Gesamthaushalt					
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen					
992 240 619.32	1 233 670 700	50	Sachanlagen	1 291 931 200	-58 260 500
2 422 860.20	3 000 000	51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	3 000 000	
34 643 929.89	73 249 700	52	Immaterielle Anlagen	81 941 300	-8 691 600
46 471 150.00	26 429 800	54	Darlehen	5 586 000	+20 843 800
853 000.00	19 164 000	55	Beteiligungen und Grundkapitalien	25 507 000	-6 343 000
40 498 778.47	63 191 800	56	Eigene Investitionsbeiträge	68 870 100	-5 678 300
20 342 171.49	52 640 800	57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	61 638 200	-8 997 400
1 137 472 509.37	1 471 346 800		Total Investitionsausgaben VV	1 538 473 800	-67 127 000
-1 040 796.27	-10 530 100	60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen		-10 530 100
-2 422 860.20	-3 000 000	61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	-3 000 000	
		62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen		
-37 912 056.63	-71 405 700	63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-99 981 900	+28 576 200
-22 873 093.55	-19 341 700	64	Rückzahlung von Darlehen	-19 905 600	+563 900
	-4 600	65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen		-4 600
-893 668.00		66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge		
-20 342 171.49	-52 640 800	67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	-61 638 200	+8 997 400
-85 484 646.14	-156 922 900		Total Investitionseinnahmen VV	-184 525 700	+27 602 800
1 137 472 509.37	1 471 346 800	5	Total Investitionsausgaben VV	1 538 473 800	-67 127 000
-85 484 646.14	-156 922 900	6	Total Investitionseinnahmen VV	-184 525 700	+27 602 800
1 051 987 863.23	1 314 423 900		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ Nettoinvestitionen / - Einnahmenüberschuss)	1 353 948 100	-39 524 200

2.6.2 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Allgemeiner Haushalt

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr
Allgemeiner Haushalt					
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen					
485 766 585.01	621 147 000	50	Sachanlagen	627 193 800	-6 046 800
		51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter		
30 748 628.65	51 938 700	52	Immaterielle Anlagen	54 565 300	-2 626 600
36 941 260.00	25 329 800	54	Darlehen	5 586 000	+19 743 800
373 000.00	164 000	55	Beteiligungen und Grundkapitalien	407 000	-243 000
40 179 986.47	63 191 800	56	Eigene Investitionsbeiträge	61 050 100	+2 141 700
20 342 171.49	52 640 800	57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	61 638 200	-8 997 400
614 351 631.62	814 412 100		Total Investitionsausgaben VV	810 440 400	+3 971 700
-16 547.00	-2 040 100	60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen		-2 040 100
		61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter		
		62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen		
-30 683 249.86	-61 082 700	63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-75 358 900	+14 276 200
-3 017 821.55	-699 800	64	Rückzahlung von Darlehen	-1 227 500	+527 700
	-4 600	65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen		-4 600
-893 668.00		66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge		
-20 342 171.49	-52 640 800	67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	-61 638 200	+8 997 400
-54 953 457.90	-116 468 000		Total Investitionseinnahmen VV	-138 224 600	+21 756 600
614 351 631.62	814 412 100	5	Total Investitionsausgaben VV	810 440 400	+3 971 700
-54 953 457.90	-116 468 000	6	Total Investitionseinnahmen VV	-138 224 600	+21 756 600
559 398 173.72	697 944 100		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ Nettoinvestitionen / - Einnahmenüberschuss)	672 215 800	+25 728 300

2.6.3 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Eigenwirtschaftsbetriebe

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr
			Eigenwirtschaftsbetriebe		
			Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen		
506 474 034.31	612 523 700	50	Sachanlagen	664 737 400	-52 213 700
2 422 860.20	3 000 000	51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	3 000 000	
3 895 301.24	21 311 000	52	Immaterielle Anlagen	27 376 000	-6 065 000
9 529 890.00	1 100 000	54	Darlehen		+1 100 000
480 000.00	19 000 000	55	Beteiligungen und Grundkapitalien	25 100 000	-6 100 000
318 792.00		56	Eigene Investitionsbeiträge	7 820 000	-7 820 000
		57	Durchlaufende Investitionsbeiträge		
523 120 877.75	656 934 700		Total Investitionsausgaben VV	728 033 400	-71 098 700
-1 024 249.27	-8 490 000	60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen		-8 490 000
-2 422 860.20	-3 000 000	61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	-3 000 000	
		62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen		
-7 228 806.77	-10 323 000	63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-24 623 000	+14 300 000
-19 855 272.00	-18 641 900	64	Rückzahlung von Darlehen	-18 678 100	+36 200
		65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen		
		66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge		
		67	Durchlaufende Investitionsbeiträge		
-30 531 188.24	-40 454 900		Total Investitionseinnahmen VV	-46 301 100	+5 846 200
523 120 877.75	656 934 700	5	Total Investitionsausgaben VV	728 033 400	-71 098 700
-30 531 188.24	-40 454 900	6	Total Investitionseinnahmen VV	-46 301 100	+5 846 200
492 589 689.51	616 479 800		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ Nettoinvestitionen / - Einnahmenüberschuss)	681 732 300	-65 252 500

2.7 Investitionsrechnung Finanzvermögen

2.7.1 Investitionsrechnung Finanzvermögen Gesamthaushalt

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr
Gesamthaushalt					
Investitionsrechnung Finanzvermögen					
35 366 143.74	152 328 000	70	Investitionen in Sachanlagen	530 238 000	-377 910 000
678 851.16		72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen		
1 040 796.27	10 530 100	75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen		+10 530 100
8 209 552.31	1 022 000	77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	4 022 000	-3 000 000
45 295 343.48	163 880 100		Total Investitionsausgaben FV	534 260 000	-370 379 900
-9 849 123.24	-3 813 100	80	Verkauf von Sachanlagen	-4 773 000	+959 900
		82	Beiträge Dritter für Sachanlagen		
-72 105 823.20	-8 014 700	85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	-21 031 000	+13 016 300
		87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung		
-81 954 946.44	-11 827 800		Total Investitionseinnahmen FV	-25 804 000	+13 976 200
45 295 343.48	163 880 100	7	Total Investitionsausgaben FV	534 260 000	-370 379 900
-81 954 946.44	-11 827 800	8	Total Investitionseinnahmen FV	-25 804 000	+13 976 200
-36 659 602.96	152 052 300		Nettoinvestitionen Finanzvermögen (+ Nettoinvestitionen / - Einnahmenüberschuss)	508 456 000	-356 403 700

2.7.2 Investitionsrechnung Finanzvermögen Allgemeiner Haushalt

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr
			Allgemeiner Haushalt		
			Investitionsrechnung Finanzvermögen		
35 366 143.74 678 851.16	152 328 000	70	Investitionen in Sachanlagen	530 238 000	-377 910 000
		72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen		
1 040 796.27	10 530 100	75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen		+10 530 100
7 898 367.16	1 022 000	77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	4 022 000	-3 000 000
44 984 158.33	163 880 100		Total Investitionsausgaben FV	534 260 000	-370 379 900
-9 537 938.09	-3 813 100	80	Verkauf von Sachanlagen	-4 773 000	+959 900
		82	Beiträge Dritter für Sachanlagen		
-72 105 823.20	-8 014 700	85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	-21 031 000	+13 016 300
		87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung		
-81 643 761.29	-11 827 800		Total Investitionseinnahmen FV	-25 804 000	+13 976 200
44 984 158.33	163 880 100	7	Total Investitionsausgaben FV	534 260 000	-370 379 900
-81 643 761.29	-11 827 800	8	Total Investitionseinnahmen FV	-25 804 000	+13 976 200
-36 659 602.96	152 052 300		Nettoinvestitionen Finanzvermögen (+ Nettoinvestitionen / - Einnahmenüberschuss)	508 456 000	-356 403 700

2.7.3 Investitionsrechnung Finanzvermögen Eigenwirtschaftsbetriebe

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr
			Eigenwirtschaftsbetriebe		
			Investitionsrechnung Finanzvermögen		
		70	Investitionen in Sachanlagen		
		72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen		
0.00		75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen		
311 185.15		77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung		
311 185.15			Total Investitionsausgaben FV		
-311 185.15		80	Verkauf von Sachanlagen		
		82	Beiträge Dritter für Sachanlagen		
		85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen		
		87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung		
-311 185.15			Total Investitionseinnahmen FV		
311 185.15		7	Total Investitionsausgaben FV		
-311 185.15		8	Total Investitionseinnahmen FV		
0.00			Nettoinvestitionen Finanzvermögen (+ Nettoinvestitionen / - Einnahmenüberschuss)		

2.8 Zusammenzüge

2.8.1 Zusammenzug nach Departementen

Gesamthaushalt		Zusammenzug nach Departementen			
Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr
			Total		
			Erfolgsrechnung		
9 301 372 001.73	9 573 734 000	3	Gesamtaufwand	10 315 034 400	-741 300 400
-9 413 871 227.90	-9 381 681 700	4	Gesamtertrag	-10 141 510 300	+759 828 600
-112 499 226.17	192 052 300		Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	173 524 100	+18 528 200
			Investitionsrechnung		
			Verwaltungsvermögen		
1 137 472 509.37	1 471 346 800	5	Ausgaben Verwaltungsvermögen	1 538 473 800	-67 127 000
-85 484 646.14	-156 922 900	6	Einnahmen Verwaltungsvermögen	-184 525 700	+27 602 800
1 051 987 863.23	1 314 423 900		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1 353 948 100	-39 524 200
			Investitionsrechnung Finanzvermögen		
45 295 343.48	163 880 100	7	Ausgaben Finanzvermögen	534 260 000	-370 379 900
-81 954 946.44	-11 827 800	8	Einnahmen Finanzvermögen	-25 804 000	+13 976 200
-36 659 602.96	152 052 300		Nettoinvestitionen Finanzvermögen	508 456 000	-356 403 700
			10 Behörden und Gesamtverwaltung		
			Erfolgsrechnung		
59 624 697.77	88 641 600	3	Gesamtaufwand	146 133 400	-57 491 800
-27 532 085.88	-33 051 100	4	Gesamtertrag	-42 305 000	+9 253 900
32 092 611.89	55 590 500		Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	103 828 400	-48 237 900
			Investitionsrechnung		
			Verwaltungsvermögen		
543 156.90	517 000	5	Ausgaben Verwaltungsvermögen	340 000	+177 000
543 156.90	517 000		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	340 000	+177 000
			15 Präsidialdepartement		
			Erfolgsrechnung		
267 734 135.49	286 949 600	3	Gesamtaufwand	279 949 400	+7 000 200
-93 278 686.46	-94 264 700	4	Gesamtertrag	-96 143 700	+1 879 000
174 455 449.03	192 684 900		Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	183 805 700	+8 879 200
			Investitionsrechnung		
			Verwaltungsvermögen		
13 919 433.45	5 240 000	5	Ausgaben Verwaltungsvermögen	1 230 000	+4 010 000
-83 333.40	-83 300	6	Einnahmen Verwaltungsvermögen	-83 300	
13 836 100.05	5 156 700		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1 146 700	+4 010 000

Gesamthaushalt

Zusammenzug nach Departementen

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr
20 Finanzdepartement					
Erfolgsrechnung					
1 064 293 607.11	1 161 944 100	3	Gesamtaufwand	1 221 594 900	-59 650 800
-4 133 738 507.25	-4 069 387 400	4	Gesamtertrag	-4 373 738 200	+304 350 800
-3 069 444 900.14	-2 907 443 300		Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	-3 152 143 300	+244 700 000
Investitionsrechnung					
Verwaltungsvermögen					
249 698 291.67	183 954 700	5	Ausgaben Verwaltungsvermögen	192 075 700	-8 121 000
-8 718 463.75	-5 616 500	6	Einnahmen Verwaltungsvermögen	-6 136 200	+519 700
240 979 827.92	178 338 200		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	185 939 500	-7 601 300
Investitionsrechnung Finanzvermögen					
44 566 927.24	161 840 000	7	Ausgaben Finanzvermögen	534 260 000	-372 420 000
-81 226 530.20	-9 787 700	8	Einnahmen Finanzvermögen	-25 804 000	+16 016 300
-36 659 602.96	152 052 300		Nettoinvestitionen Finanzvermögen	508 456 000	-356 403 700
25 Sicherheitsdepartement					
Erfolgsrechnung					
563 287 492.30	586 636 000	3	Gesamtaufwand	608 527 200	-21 891 200
-269 577 827.10	-274 763 200	4	Gesamtertrag	-291 364 300	+16 601 100
293 709 665.20	311 872 800		Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	317 162 900	-5 290 100
Investitionsrechnung					
Verwaltungsvermögen					
24 937 945.46	33 661 400	5	Ausgaben Verwaltungsvermögen	47 870 400	-14 209 000
-1 761 870.33	-4 044 700	6	Einnahmen Verwaltungsvermögen	-2 669 200	-1 375 500
23 176 075.13	29 616 700		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	45 201 200	-15 584 500
Investitionsrechnung Finanzvermögen					
	2 040 100	7	Ausgaben Finanzvermögen		+2 040 100
	-2 040 100	8	Einnahmen Finanzvermögen		-2 040 100
	0		Nettoinvestitionen Finanzvermögen		
30 Gesundheits- und Umweltdepartement					
Erfolgsrechnung					
1 288 526 754.59	1 304 714 800	3	Gesamtaufwand	1 328 235 900	-23 521 100
-1 053 762 208.63	-1 096 213 400	4	Gesamtertrag	-1 105 638 900	+9 425 500
234 764 545.96	208 501 400		Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	222 597 000	-14 095 600
Investitionsrechnung					
Verwaltungsvermögen					
70 290 053.49	135 692 800	5	Ausgaben Verwaltungsvermögen	97 403 400	+38 289 400
-1 030 574.00		6	Einnahmen Verwaltungsvermögen		
69 259 479.49	135 692 800		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	97 403 400	+38 289 400

Gesamthaushalt

Zusammenzug nach Departementen

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr
35 Tiefbau- und Entsorgungsdepartement					
Erfolgsrechnung					
713 443 464.09	633 919 000	3	Gesamtaufwand	744 276 000	-110 357 000
-527 176 172.49	-438 408 400	4	Gesamtertrag	-537 794 400	+99 386 000
186 267 291.60	195 510 600		Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	206 481 600	-10 971 000
Investitionsrechnung					
Verwaltungsvermögen					
221 734 069.44	343 300 600	5	Ausgaben Verwaltungsvermögen	379 651 200	-36 350 600
-47 064 163.15	-117 648 500	6	Einnahmen Verwaltungsvermögen	-128 813 400	+11 164 900
174 669 906.29	225 652 100		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	250 837 800	-25 185 700
Investitionsrechnung Finanzvermögen					
545 391.09		7	Ausgaben Finanzvermögen		
-545 391.09		8	Einnahmen Finanzvermögen		
0.00			Nettoinvestitionen Finanzvermögen		
40 Hochbaudepartement					
Erfolgsrechnung					
435 134 468.35	466 979 600	3	Gesamtaufwand	474 586 300	-7 606 700
-492 334 513.01	-516 840 500	4	Gesamtertrag	-518 563 200	+1 722 700
-57 200 044.66	-49 860 900		Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	-43 976 900	-5 884 000
Investitionsrechnung					
Verwaltungsvermögen					
255 786 354.84	322 621 400	5	Ausgaben Verwaltungsvermögen	300 983 000	+21 638 400
-1 903 313.65	-490 000	6	Einnahmen Verwaltungsvermögen	-2 262 500	+1 772 500
253 883 041.19	322 131 400		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	298 720 500	+23 410 900
45 Departement der Industriellen Betriebe					
Erfolgsrechnung					
2 194 617 369.29	2 162 866 800	3	Gesamtaufwand	2 484 260 300	-321 393 500
-2 155 274 704.37	-2 096 994 500	4	Gesamtertrag	-2 423 537 300	+326 542 800
39 342 664.92	65 872 300		Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	60 723 000	+5 149 300
Investitionsrechnung					
Verwaltungsvermögen					
286 447 480.66	427 725 000	5	Ausgaben Verwaltungsvermögen	497 484 500	-69 759 500
-24 779 464.47	-29 039 900	6	Einnahmen Verwaltungsvermögen	-44 561 100	+15 521 200
261 668 016.19	398 685 100		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	452 923 400	-54 238 300

Gesamthaushalt

Zusammenzug nach Departementen

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr
			Investitionsrechnung Finanzvermögen		
183 025.15		7	Ausgaben Finanzvermögen		
-183 025.15		8	Einnahmen Finanzvermögen		
0.00			Nettoinvestitionen Finanzvermögen		
			50 Schul- und Sportdepartement		
			Erfolgsrechnung		
1 310 170 050.66	1 391 743 800	3	Gesamtaufwand	1 506 913 700	-115 169 900
-190 256 528.19	-217 595 500	4	Gesamtertrag	-231 632 700	+14 037 200
1 119 913 522.47	1 174 148 300		Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	1 275 281 000	-101 132 700
			Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen		
8 089 646.04	9 807 900	5	Ausgaben Verwaltungsvermögen	10 571 600	-763 700
8 089 646.04	9 807 900		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	10 571 600	-763 700
			55 Sozialdepartement		
			Erfolgsrechnung		
1 404 539 962.08	1 489 338 700	3	Gesamtaufwand	1 520 557 300	-31 218 600
-470 939 994.52	-544 163 000	4	Gesamtertrag	-520 792 600	-23 370 400
933 599 967.56	945 175 700		Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	999 764 700	-54 589 000
			Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen		
6 026 077.42	8 826 000	5	Ausgaben Verwaltungsvermögen	10 864 000	-2 038 000
-143 463.39		6	Einnahmen Verwaltungsvermögen		
5 882 614.03	8 826 000		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	10 864 000	-2 038 000

2.8.2 Zusammenzug nach Sachgruppen

Erfolgsrechnung			Aufwand nach Sachgruppen		
Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr
9 301 372 001.73	9 573 734 000	3	Aufwand	10 315 034 400	-741 300 400
2 956 120 543.32	3 099 546 400	30	Personalaufwand	3 267 932 600	-168 386 200
14 782 978.22	14 741 200	300	Behörden und Kommissionen	15 123 600	-382 400
14 468 518.22	14 474 200	3000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	14 808 600	-334 400
314 460.00	267 000	3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen (nicht zum massgebenden Lohn gehörend)	315 000	-48 000
2 228 299 845.78	2 316 920 900	301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2 445 800 800	-128 879 900
2 228 299 845.78	2 316 920 900	3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2 445 800 800	-128 879 900
130 928 223.25	141 175 900	302	Löhne der Lehrpersonen	138 598 000	+2 577 900
130 928 223.25	141 175 900	3020	Löhne der Lehrpersonen	138 598 000	+2 577 900
0.00		303	Temporäre Arbeitskräfte		
0.00		3030	Temporäre Arbeitskräfte		
76 751 598.09	83 302 900	304	Zulagen	75 920 700	+7 382 200
53 860.00	63 500	3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	67 900	-4 400
19 288 253.51	19 497 300	3042	Verpflegungszulagen	20 298 800	-801 500
57 409 484.58	63 742 100	3049	Übrige Zulagen	55 554 000	+8 188 100
471 713 116.49	498 073 200	305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	535 110 300	-37 037 100
155 253 512.42	162 289 200	3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	169 082 200	-6 793 000
276 397 034.75	291 708 000	3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	323 924 800	-32 216 800
10 851 749.87	13 925 600	3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	12 266 100	+1 659 500
29 207 684.45	30 145 900	3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	29 833 500	+312 400
3 135.00	4 500	3059	Übrige AG-Beiträge	3 700	+800
33 644 781.49	45 332 300	309	Übriger Personalaufwand	57 379 200	-12 046 900
17 620 478.46	25 390 800	3090	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	26 827 100	-1 436 300
4 112 784.45	4 406 200	3091	Personalwerbung	4 881 100	-474 900
11 911 518.58	15 535 300	3099	Übriger Personalaufwand	25 671 000	-10 135 700
2 177 092 341.37	2 236 008 800	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2 523 689 000	-287 680 200
1 040 189 596.91	974 899 200	310	Material- und Warenaufwand	1 226 662 300	-251 763 100
4 145 349.18	5 357 200	3100	Büromaterial	5 074 300	+282 900
843 929 039.76	771 113 700	3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1 014 624 800	-243 511 100
23 126 371.18	26 953 500	3102	Drucksachen, Publikationen	27 647 300	-693 800
1 649 696.27	1 909 400	3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1 927 500	-18 100
15 687 783.32	17 071 500	3104	Lehrmittel	17 465 500	-394 000
31 146 405.45	38 814 500	3105	Lebensmittel	42 546 400	-3 731 900
120 504 951.75	113 679 400	3106	Medizinisches Material	117 376 500	-3 697 100
58 072 119.84	70 761 400	311	Nicht aktivierbare Anlagen	70 273 600	+487 800
6 772 722.35	7 113 300	3110	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6 992 100	+121 200
14 339 626.34	17 027 800	3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16 398 300	+629 500
10 051 120.62	10 542 400	3112	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	10 749 400	-207 000
2 447 934.32	3 412 500	3113	Anschaffung Hardware	3 852 400	-439 900
10 165.95	5 500	3115	Anschaffung Viehhabe	10 000	-4 500

Erfolgsrechnung				Aufwand nach Sachgruppen	
Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr
1 782 302.82	1 848 700	3116	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	1 849 600	-900
17 328 237.46	24 392 300	3118	Anschaffung immaterielle Anlagen	24 104 300	+288 000
5 340 009.98	6 418 900	3119	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	6 317 500	+101 400
82 040 788.99	87 215 400	312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	90 303 100	-3 087 700
82 040 788.99	87 215 400	3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	90 303 100	-3 087 700
488 513 023.18	540 864 500	313	Dienstleistungen und Honorare	567 596 300	-26 731 800
255 418 117.57	260 591 900	3130	Dienstleistungen Dritter	282 516 700	-21 924 800
13 654 313.47	22 168 800	3131	Planungen und Projektierungen Dritter	14 483 000	+7 685 800
85 654 621.54	116 500 300	3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	115 344 300	+1 156 000
11 911 013.72	18 703 300	3133	Informatik-Nutzungsaufwand	26 989 000	-8 285 700
10 678 237.50	10 886 300	3134	Sachversicherungsprämien	10 934 300	-48 000
2 965.10	86 500	3135	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut		+86 500
5 487 806.40	6 713 700	3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	6 331 300	+382 400
104 215 649.15	103 722 500	3137	Steuern und Abgaben	109 146 600	-5 424 100
1 490 298.73	1 491 200	3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	1 851 100	-359 900
282 690 062.29	302 684 200	314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	303 831 500	-1 147 300
11 558 185.42	11 476 300	3140	Unterhalt an Grundstücken	11 582 900	-106 600
32 507 935.45	37 709 000	3141	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	39 616 400	-1 907 400
121 051.38	135 000	3142	Unterhalt Wasserbau	263 000	-128 000
67 624 294.03	70 490 000	3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	66 221 800	+4 268 200
155 249 907.26	167 769 000	3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	174 234 000	-6 465 000
3 026 360.41	1 606 600	3145	Unterhalt Wald	1 579 000	+27 600
12 602 328.34	13 498 300	3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	10 334 400	+3 163 900
108 084 815.56	127 368 200	315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	126 944 900	+423 300
444 085.26	787 100	3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	614 000	+173 100
50 724 142.00	60 161 500	3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	58 069 200	+2 092 300
6 309 382.38	8 149 100	3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	8 386 600	-237 500
8 638 032.42	8 386 200	3156	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	9 038 400	-652 200
36 398 218.62	43 123 000	3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	44 376 400	-1 253 400
5 570 954.88	6 761 300	3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	6 460 300	+301 000
69 680 317.99	74 549 500	316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten	79 687 200	-5 137 700
59 746 899.72	64 521 800	3160	Miete und Pacht Liegenschaften	68 368 600	-3 846 800
4 068 034.94	4 396 700	3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5 196 100	-799 400
5 865 383.33	5 631 000	3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	6 122 500	-491 500
16 029 987.20	23 373 300	317	Spesenentschädigungen	23 425 200	-51 900
11 096 568.60	15 284 500	3170	Reisekosten und Spesen	14 752 000	+532 500
4 933 418.60	8 088 800	3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	8 673 200	-584 400
21 195 827.82	24 803 000	318	Wertberichtigungen auf Forderungen	24 667 800	+135 200
-455 205.55	365 600	3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	635 600	-270 000
21 651 033.37	24 437 400	3181	Tatsächliche Forderungsverluste	24 032 200	+405 200
10 595 801.59	9 490 100	319	Übriger Betriebsaufwand	10 297 100	-807 000
7 198 741.82	6 367 500	3190	Schadenersatzleistungen	6 472 000	-104 500
411 755.31	565 600	3192	Abgeltung von Rechten	1 225 900	-660 300
2 985 304.46	2 557 000	3199	Übriger Betriebsaufwand	2 599 200	-42 200

Erfolgsrechnung				Aufwand nach Sachgruppen	
Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr
451 708 910.95	489 516 700	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	521 613 300	-32 096 600
435 850 541.06	464 027 400	330	Abschreibungen Sachanlagen VV	494 531 300	-30 503 900
430 996 013.09	456 079 200	3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV	484 921 100	-28 841 900
4 854 527.97	7 948 200	3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen VV	9 610 200	-1 662 000
15 858 369.89	25 489 300	332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	27 082 000	-1 592 700
15 345 785.25	25 277 300	3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	26 974 000	-1 696 700
512 584.64	212 000	3321	Ausserplanmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	108 000	+104 000
112 113 643.86	115 767 300	34	Finanzaufwand	115 937 600	-170 300
77 693 276.82	74 106 500	340	Zinsaufwand	75 800 200	-1 693 700
191 087.59	183 200	3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	909 200	-726 000
77 502 189.23	73 923 300	3401	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	74 891 000	-967 700
5 495 039.24	1 516 900	341	Realisierte Verluste FV	3 017 600	-1 500 700
5 495 039.24	1 516 900	3419	Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen	3 017 600	-1 500 700
-1 200 069.97	5 716 000	342	Kapitalbeschaffungs- und -verwaltungskosten	4 568 000	+1 148 000
-1 200 069.97	5 716 000	3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	4 568 000	+1 148 000
12 302 481.07	24 311 200	343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	25 428 000	-1 116 800
7 468 855.64	15 112 600	3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	18 512 800	-3 400 200
388 957.98	929 300	3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	938 100	-8 800
4 444 667.45	8 269 300	3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	5 977 100	+2 292 200
10 396 915.89	2 000	344	Wertberichtigungen Anlagen FV	1 000	+1 000
1 492 669.74	2 000	3440	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	1 000	+1 000
8 904 246.15		3441	Wertberichtigungen Sach- und immaterielle Anlagen FV		
7 426 000.81	10 114 700	349	Übriger Finanzaufwand	7 122 800	+2 991 900
7 426 000.81	10 114 700	3499	Übriger Finanzaufwand	7 122 800	+2 991 900
318 175 208.21	179 031 100	35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	312 902 300	-133 871 200
2 671 858.28	6 714 500	350	Einlagen in Fonds des Fremdkapitals	9 650 100	-2 935 600
916 327.81	5 813 400	3501	Einlagen in Fonds des Fremdkapitals	3 749 900	+2 063 500
1 755 530.47	901 100	3502	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	5 900 200	-4 999 100
315 503 349.93	172 316 600	351	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals	303 252 200	-130 935 600
272 709 975.16	112 238 800	3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	159 606 900	-47 368 100
42 793 374.77	60 077 800	3511	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	143 645 300	-83 567 500
2 360 571 169.49	2 554 913 500	36	Transferaufwand	2 543 848 500	+11 065 000
81 351 741.95	86 900 100	360	Ertragsanteile an Dritte	82 891 100	+4 009 000
5 629 970.55	5 681 000	3601	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	6 032 000	-351 000
75 721 771.40	81 219 100	3604	Ertragsanteile an öffentliche Unternehmungen	76 859 100	+4 360 000
326 937 443.41	347 026 600	361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	379 525 800	-32 499 200
324 598 354.60	330 707 400	3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	363 596 300	-32 888 900

Erfolgsrechnung				Aufwand nach Sachgruppen	
Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr
1 970 819.46	1 657 000	3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1 829 000	-172 000
368 269.35	14 662 200	3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	14 100 500	+561 700
356 462 396.00	421 361 400	362	Finanz- und Lastenausgleich	351 548 500	+69 812 900
356 462 396.00	421 361 400	3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	351 548 500	+69 812 900
1 574 944 874.38	1 679 121 400	363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	1 707 636 200	-28 514 800
133 280.00	120 000	3630	Beiträge an den Bund	120 000	
33 349 932.91	118 111 800	3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	127 622 200	-9 510 400
166 488 909.86	185 110 500	3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	197 981 900	-12 871 400
2 105 952.05	2 150 000	3633	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	2 150 000	
165 987 956.06	193 864 300	3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	198 009 300	-4 145 000
114 124 807.05	120 320 900	3635	Beiträge an private Unternehmungen	113 961 000	+6 359 900
241 560 421.99	206 270 600	3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	228 732 800	-22 462 200
843 924 774.46	844 403 300	3637	Beiträge an private Haushalte	830 739 000	+13 664 300
7 268 840.00	8 770 000	3638	Beiträge an das Ausland	8 320 000	+450 000
2 119 354.16	1 100 000	364	Wertberichtigungen Darlehen VV	3 000 000	-1 900 000
2 119 354.16	1 100 000	3640	Wertberichtigungen Darlehen VV	3 000 000	-1 900 000
838 364.00		365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV		
838 364.00		3650	Wertberichtigungen Beteiligungen VV		
17 916 995.59	19 404 000	366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	19 246 900	+157 100
16 962 530.59	19 404 000	3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	19 246 900	+157 100
954 465.00		3661	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge		
2 396 025.90	2 889 700	37	Durchlaufende Beiträge	2 739 700	+150 000
2 396 025.90	2 889 700	370	Durchlaufende Beiträge	2 739 700	+150 000
22 252.00		3701	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate		
323 822.00	585 000	3705	Durchlaufende Beiträge an private Unternehmungen	425 000	+160 000
4 000.00		3706	Durchlaufende Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9 000	-9 000
2 045 951.90	2 304 700	3707	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	2 305 700	-1 000
40 000 000.00		38	Ausserordentlicher Aufwand	100 000 000	-100 000 000
40 000 000.00		389	Einlagen in das Eigenkapital	100 000 000	-100 000 000
40 000 000.00		3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des Eigenkapitals	100 000 000	-100 000 000
883 194 158.63	896 060 500	39	Interne Verrechnungen	926 371 400	-30 310 900
16 309 346.30	18 039 100	390	Material- und Warenbezüge	18 148 000	-108 900
16 309 346.30	18 039 100	3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	18 148 000	-108 900
251 070 792.20	267 501 800	391	Dienstleistungen	282 052 300	-14 550 500
251 070 792.20	267 501 800	3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	282 052 300	-14 550 500
411 666 403.35	420 558 200	392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	434 527 600	-13 969 400

Erfolgsrechnung				Aufwand nach Sachgruppen	
Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr
411 666 403.35	420 558 200	3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	434 527 600	-13 969 400
65 418 015.07	62 671 600	394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	63 044 300	-372 700
65 418 015.07	62 671 600	3940	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	63 044 300	-372 700
138 496 489.71	126 546 500	398	Übertragungen	128 180 000	-1 633 500
138 496 489.71	126 546 500	3980	Interne Übertragungen	128 180 000	-1 633 500
233 112.00	743 300	399	Übrige interne Verrechnungen	419 200	+324 100
233 112.00	743 300	3990	Übrige interne Verrechnungen	419 200	+324 100

Erfolgsrechnung				Ertrag nach Sachgruppen	
Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr
-9 413 871 227.90	-9 381 681 700	4	Ertrag	-10 141 510 300	+759 828 600
-3 090 094 895.06	-3 097 744 000	40	Fiskalertrag	-3 366 908 000	+269 164 000
-1 973 357 036.07	-1 906 500 000	400	Direkte Steuern natürliche Personen	-1 977 400 000	+70 900 000
-1 506 896 148.26	-1 467 100 000	4000	Einkommenssteuern natürliche Personen	-1 533 600 000	+66 500 000
-276 813 708.98	-281 800 000	4001	Vermögenssteuern natürliche Personen	-285 300 000	+3 500 000
-181 600 771.65	-150 000 000	4002	Quellensteuern natürliche Personen	-150 000 000	
-8 046 407.18	-7 600 000	4008	Personensteuern	-8 500 000	+900 000
-816 761 458.99	-853 100 000	401	Direkte Steuern juristische Personen	-968 100 000	+115 000 000
-658 994 127.24	-683 090 000	4010	Gewinnsteuern juristische Personen	-811 090 000	+128 000 000
-157 767 331.75	-170 010 000	4011	Kapitalsteuern juristische Personen	-157 010 000	-13 000 000
-298 555 180.00	-336 819 000	402	Übrige direkte Steuern	-420 000 000	+83 181 000
-298 555 180.00	-336 819 000	4022	Vermögensgewinnsteuern	-420 000 000	+83 181 000
-1 421 220.00	-1 325 000	403	Besitz- und Aufwandsteuern	-1 408 000	+83 000
-1 421 220.00	-1 325 000	4033	Hundesteuern	-1 408 000	+83 000
-18 942 657.32	-15 588 500	41	Regalien und Konzessionen	-18 343 800	+2 755 300
-18 942 657.32	-15 588 500	412	Konzessionen	-18 343 800	+2 755 300
-18 942 657.32	-15 588 500	4120	Konzessionen	-18 343 800	+2 755 300
-3 263 938 973.22	-3 185 700 000	42	Entgelte	-3 553 406 500	+367 706 500
-687 300.00	-550 000	420	Ersatzabgaben	-550 000	
-687 300.00	-550 000	4200	Ersatzabgaben	-550 000	
-75 679 339.77	-77 440 700	421	Gebühren für Amtshandlungen	-79 897 600	+2 456 900
-75 679 339.77	-77 440 700	4210	Gebühren für Amtshandlungen	-79 897 600	+2 456 900
-1 029 297 386.68	-1 079 993 200	422	Spital- und Heimtaxis, Kostgelder	-1 098 302 300	+18 309 100
-834 549 405.23	-897 539 200	4220	Steuern und Kostgelder	-907 697 500	+10 158 300
-194 747 981.45	-182 454 000	4221	Vergütung für besondere Leistungen	-190 604 800	+8 150 800
-21 880 248.27	-22 587 800	423	Schul- und Kursgelder	-24 060 100	+1 472 300
-1 346 528.68	-1 153 700	4230	Schulgelder	-1 188 600	+34 900
-20 533 719.59	-21 434 100	4231	Kursgelder	-22 871 500	+1 437 400
-1 879 402 875.97	-1 743 065 200	424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-2 140 648 400	+397 583 200
-1 879 402 875.97	-1 743 065 200	4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-2 140 648 400	+397 583 200
-36 494 469.29	-45 789 900	425	Erlös aus Verkäufen	-47 675 300	+1 885 400
-36 494 469.29	-45 789 900	4250	Verkäufe	-47 675 300	+1 885 400
-148 022 161.55	-143 110 400	426	Rückerstattungen	-88 432 300	-54 678 100
-148 022 161.55	-143 110 400	4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-88 432 300	-54 678 100
-67 228 314.96	-68 620 000	427	Bussen	-69 160 000	+540 000
-67 228 314.96	-68 620 000	4270	Bussen	-69 160 000	+540 000
-5 246 876.73	-4 542 800	429	Übrige Entgelte	-4 680 500	+137 700
-5 246 876.73	-4 542 800	4290	Übrige Entgelte	-4 680 500	+137 700
-79 349 451.96	-60 638 900	43	Übrige Erträge	-59 033 300	-1 605 600
-1 876 305.74	-813 500	430	Übrige betriebliche Erträge	-741 100	-72 400

Erfolgsrechnung				Ertrag nach Sachgruppen	
Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr
-240 476.74		4300	Honorare privatärztlicher Tätigkeit		
-1 635 829.00	-813 500	4309	Übriger betrieblicher Ertrag	-741 100	-72 400
-73 153 902.40	-58 457 400	431	Aktivierung Eigenleistungen	-56 728 600	-1 728 800
-39 610 816.73	-39 793 000	4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-39 898 000	+105 000
-2 288 091.00	-3 064 400	4311	Aktivierbare Eigenleistungen auf immateriellen Anlagen	-975 000	-2 089 400
-31 254 994.67	-15 600 000	4312	Aktivierbare Projektierungskosten	-15 855 600	+255 600
-212 525.49	-200 000	432	Bestandesveränderungen	-200 000	
-212 525.49	-200 000	4320	Bestandesveränderungen Halb- und Fertigfabrikate	-200 000	
-4 106 718.33	-1 168 000	439	Übriger Ertrag	-1 363 600	+195 600
-4 106 718.33	-1 168 000	4390	Übriger Ertrag	-1 363 600	+195 600
-409 663 182.99	-365 454 600	44	Finanzertrag	-352 942 500	-12 512 100
-7 610 267.23	-12 070 100	440	Zinsertrag	-8 570 200	-3 499 900
-29.08		4400	Zinsen flüssige Mittel	-100	+100
-7 607 772.15	-12 067 900	4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-8 567 800	-3 500 100
-2 466.00	-2 200	4402	Zinsen Finanzanlagen	-2 300	+100
-12 237 026.41	-1 359 500	441	Realisierte Gewinne FV	-6 040 400	+4 680 900
-8 209 552.31	-1 022 000	4411	Gewinne aus Verkäufen von Sach- und immateriellen Anlagen FV	-4 022 000	+3 000 000
-4 027 474.10	-337 500	4419	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-2 018 400	+1 680 900
-62 392 586.06	-56 687 600	443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	-60 806 500	+4 118 900
-51 295 199.32	-53 005 100	4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-56 544 500	+3 539 400
-11 097 386.74	-3 682 500	4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV	-4 262 000	+579 500
-32 205 997.11	-7 288 200	444	Wertberichtigungen Anlagen Finanzvermögen	-3 000	-7 285 200
-849 057.56		4440	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV	-3 000	+3 000
-12 280 800.00		4442	Wertberichtigungen Beteiligungen FV		
-19 076 139.55	-7 288 200	4443	Wertberichtigungen Liegenschaften FV		-7 288 200
-12 693 660.10	-10 665 400	445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des Verwaltungsvermögens	-10 951 700	+286 300
-4 687 168.38	-2 890 500	4450	Erträge aus Darlehen VV	-2 921 900	+31 400
-8 006 491.72	-7 774 900	4451	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen	-8 029 800	+254 900
-39 256 925.34	-30 365 200	446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen (VV)	-10 221 000	-20 144 200
-32 500.00	-27 500	4462	Zweckverbände, selbstständige und unselbstständige Gemeindebetriebe	-27 500	
-39 224 425.34	-30 337 700	4463	Öffentliche Unternehmen als Aktiengesellschaft oder andere privatrechtliche Organisationsform	-10 193 500	-20 144 200
-212 788 517.08	-221 121 500	447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-226 618 100	+5 496 600
-184 243 446.08	-188 486 200	4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-190 337 100	+1 850 900
-311 707.15	-318 000	4471	Vergütung Dienstwohnungen VV	-267 300	-50 700
-27 342 086.65	-31 973 400	4472	Vergütung für Benützigungen Liegenschaften VV	-35 512 900	+3 539 500
-891 277.20	-343 900	4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV	-500 800	+156 900
-24 793 884.41	-25 891 100	448	Erträge von gemieteten Liegenschaften	-29 725 600	+3 834 500

Erfolgsrechnung				Ertrag nach Sachgruppen	
Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr
-24 452 338.40	-24 966 800	4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-28 588 300	+3 621 500
-341 546.01	-924 300	4489	Übrige Erträge von gemieteten Liegenschaften	-1 137 300	+213 000
-5 684 319.25	-6 000	449	Übrige Finanzerträge	-6 000	
-5 335 612.32		4490	Aufwertungen VV		
-348 706.93	-6 000	4499	Übrige Finanzerträge	-6 000	
-115 727 802.56	-110 379 100	45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-201 841 300	+91 462 200
-3 523 163.81	-2 427 000	450	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals	-2 938 700	+511 700
-362 028.90		4501	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		
-3 161 134.91	-2 427 000	4502	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals	-2 938 700	+511 700
-112 204 638.75	-107 952 100	451	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals	-198 902 600	+90 950 500
-97 235 134.74	-75 763 100	4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-158 459 300	+82 696 200
-14 969 504.01	-32 189 000	4511	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals	-40 443 300	+8 254 300
-1 550 564 080.26	-1 645 501 400	46	Transferertrag	-1 656 971 800	+11 470 400
-42 838 919.35	-34 402 900	460	Ertragsanteile von Dritten	-36 169 500	+1 766 600
-2 594 946.70	-2 402 900	4600	Anteil an Bundeserträgen	-2 169 500	-233 400
-40 243 972.65	-32 000 000	4604	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	-34 000 000	+2 000 000
-589 033 749.98	-631 272 100	461	Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen	-633 132 100	+1 860 000
-6 780 576.64	-4 463 000	4610	Entschädigungen vom Bund	-4 513 000	+50 000
-44 275 525.44	-44 547 600	4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-43 965 200	-582 400
-20 104 834.80	-21 089 600	4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-9 012 100	-12 077 500
-517 872 813.10	-561 171 900	4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen	-575 641 800	+14 469 900
-410 617 658.00	-408 244 100	462	Finanz- und Lastenausgleich	-426 836 700	+18 592 600
-410 617 658.00	-408 244 100	4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton	-426 836 700	+18 592 600
-501 396 918.43	-568 880 000	463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-559 231 200	-9 648 800
-5 333 876.76	-43 466 200	4630	Beiträge vom Bund	-8 331 000	-35 135 200
-384 485 844.62	-423 880 200	4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-445 126 400	+21 246 200
-4 637 507.28	-2 929 900	4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-2 002 000	-927 900
-2 381 091.76	-5 021 800	4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-9 886 500	+4 864 700
-570 397.60	-530 000	4635	Beiträge von privaten Unternehmungen	-480 400	-49 600
-4 916 302.70	-4 622 500	4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-4 474 900	-147 600
-98 860 553.56	-88 429 400	4637	Beiträge von privaten Haushalten	-88 930 000	+500 600
-211 344.15		4638	Beiträge aus dem Ausland		
-6 676 834.50	-2 702 300	469	Übriger Transferertrag	-1 602 300	-1 100 000
-4 793 391.50		4690	Übriger Transferertrag		
-1 883 443.00	-2 702 300	4699	Rückverteilungen	-1 602 300	-1 100 000
-2 396 025.90	-2 889 700	47	Durchlaufende Beiträge	-2 739 700	-150 000
-2 396 025.90	-2 889 700	470	Durchlaufende Beiträge	-2 739 700	-150 000
-305 422.00	-585 000	4700	Durchlaufende Beiträge vom Bund	-382 000	-203 000

Erfolgsrechnung				Ertrag nach Sachgruppen	
Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr
-40 800.00		4701	Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-95 000	+95 000
-523 509.00	-604 700	4704	Durchlaufende Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-562 700	-42 000
-22 252.00		4705	Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen		
-166 600.00	-200 000	4706	Durchlaufende Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-200 000	
-1 337 442.90	-1 500 000	4707	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	-1 500 000	
	-1 725 000	48	Ausserordentlicher Ertrag	-2 952 000	+1 227 000
	-1 725 000	489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	-2 952 000	+1 227 000
	-1 725 000	4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des Eigenkapitals	-2 952 000	+1 227 000
-883 194 158.63	-896 060 500	49	Interne Verrechnungen	-926 371 400	+30 310 900
-16 309 346.30	-18 039 100	490	Material- und Warenbezüge	-18 148 000	+108 900
-16 309 346.30	-18 039 100	4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	-18 148 000	+108 900
-251 070 792.20	-267 501 800	491	Dienstleistungen	-282 052 300	+14 550 500
-251 070 792.20	-267 501 800	4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-282 052 300	+14 550 500
-411 666 403.35	-420 558 200	492	Pacht, Mieten, Benützungskosten	-434 527 600	+13 969 400
-411 666 403.35	-420 558 200	4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-434 527 600	+13 969 400
-65 418 015.07	-62 671 600	494	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	-63 044 300	+372 700
-65 418 015.07	-62 671 600	4940	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-63 044 300	+372 700
-138 496 489.71	-126 546 500	498	Übertragungen	-128 180 000	+1 633 500
-138 496 489.71	-126 546 500	4980	Interne Übertragungen	-128 180 000	+1 633 500
-233 112.00	-743 300	499	Übrige interne Verrechnungen	-419 200	-324 100
-233 112.00	-743 300	4990	Übrige interne Verrechnungen	-419 200	-324 100

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen
Ausgaben nach Sachgruppen

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr
1 137 472 509.37	1 471 346 800	5	Investitionsausgaben	1 538 473 800	-67 127 000
992 240 619.32	1 233 670 700	50	Sachanlagen	1 291 931 200	-58 260 500
79 959 895.25	2 536 000	500	Grundstücke	23 981 000	-21 445 000
79 959 895.25	2 536 000	5000	Grundstücke	23 981 000	-21 445 000
84 744 537.40	132 714 800	501	Strassen und Verkehrswege	164 232 300	-31 517 500
84 744 537.40	132 714 800	5010	Strassen und Verkehrswege	164 232 300	-31 517 500
232 366 999.27	316 169 700	503	Übrige Tiefbauten	300 821 600	+15 348 100
232 366 999.27	316 169 700	5030	Übrige Tiefbauten	300 821 600	+15 348 100
423 978 829.87	531 780 600	504	Hochbauten	495 578 500	+36 202 100
423 978 829.87	531 780 600	5040	Hochbauten	495 578 500	+36 202 100
	50 000	505	Waldungen	50 000	
	50 000	5050	Waldungen	50 000	
171 190 357.53	250 419 600	506	Mobilien	307 267 800	-56 848 200
171 190 357.53	250 419 600	5060	Mobilien	307 267 800	-56 848 200
2 422 860.20	3 000 000	51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	3 000 000	
2 422 860.20	3 000 000	513	Übrige Tiefbauten	3 000 000	
2 422 860.20	3 000 000	5130	Investitionsausgaben für übrige Tiefbauten auf Rechnung Dritter	3 000 000	
34 643 929.89	73 249 700	52	Immaterielle Anlagen	81 941 300	-8 691 600
31 223 267.12	73 189 700	520	Software	81 573 300	-8 383 600
31 223 267.12	73 189 700	5200	Software	81 573 300	-8 383 600
30 800.00		521	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte		
30 800.00		5210	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte		
3 389 862.77	60 000	529	Übrige immaterielle Anlagen	368 000	-308 000
3 389 862.77	60 000	5290	Übrige immaterielle Anlagen	368 000	-308 000
46 471 150.00	26 429 800	54	Darlehen	5 586 000	+20 843 800
	1 000 000	542	Gemeinden und Zweckverbände	2 000 000	-1 000 000
	1 000 000	5420	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände	2 000 000	-1 000 000
35 342 260.00	25 126 800	545	Private Unternehmungen	786 000	+24 340 800
35 342 260.00	25 126 800	5450	Darlehen an private Unternehmungen	786 000	+24 340 800
1 599 000.00	203 000	546	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	2 700 000	-2 497 000
1 599 000.00	203 000	5460	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2 700 000	-2 497 000
	100 000	547	Private Haushalte	100 000	
	100 000	5470	Darlehen an private Haushalte	100 000	
9 529 890.00		548	Ausland		
9 529 890.00		5480	Darlehen an das Ausland		
853 000.00	19 164 000	55	Beteiligungen und Grundkapitalien	25 507 000	-6 343 000
250 000.00		552	Gemeinden und Zweckverbände		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen
Ausgaben nach Sachgruppen

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr
250 000.00		5520	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden		
480 000.00	1 100 000	554	Öffentliche Unternehmungen	7 000 000	-5 900 000
480 000.00	1 100 000	5540	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	7 000 000	-5 900 000
123 000.00	10 164 000	555	Private Unternehmungen	10 507 000	-343 000
123 000.00	10 164 000	5550	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	10 507 000	-343 000
	7 900 000	558	Ausland	8 000 000	-100 000
	7 900 000	5580	Beteiligungen im Ausland	8 000 000	-100 000
40 498 778.47	63 191 800	56	Eigene Investitionsbeiträge	68 870 100	-5 678 300
	2 000 000	561	Kantone und Konkordate		+2 000 000
	2 000 000	5610	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate		+2 000 000
28 475 176.62	16 223 000	562	Gemeinden und Zweckverbände	22 589 600	-6 366 600
28 475 176.62	16 223 000	5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	22 589 600	-6 366 600
7 223 181.30	21 816 600	564	Öffentliche Unternehmungen	22 211 600	-395 000
7 223 181.30	21 816 600	5640	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	22 211 600	-395 000
1 258 528.25	7 628 000	565	Private Unternehmungen	7 250 000	+378 000
1 258 528.25	7 628 000	5650	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	7 250 000	+378 000
1 544 805.30	8 525 500	566	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	12 850 000	-4 324 500
1 544 805.30	8 525 500	5660	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12 850 000	-4 324 500
1 997 087.00	6 998 700	567	Private Haushalte	3 908 900	+3 089 800
1 997 087.00	6 998 700	5670	Investitionsbeiträge an private Haushalte	3 908 900	+3 089 800
		568	Ausland	60 000	-60 000
		5680	Investitionsbeiträge an das Ausland	60 000	-60 000
20 342 171.49	52 640 800	57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	61 638 200	-8 997 400
20 342 171.49	52 640 800	572	Gemeinden und Zweckverbände	61 638 200	-8 997 400
20 342 171.49	52 640 800	5720	Durchlaufende Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	61 638 200	-8 997 400

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einnahmen nach Sachgruppen

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr
-85 484 646.14	-156 922 900	6	Investitionseinnahmen	-184 525 700	+27 602 800
-1 040 796.27	-10 530 100	60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen		-10 530 100
	-713 000	600	Übertragung von Grundstücken		-713 000
	-713 000	6000	Übertragung von Grundstücken ins FV		-713 000
-1 024 249.27	-7 777 000	604	Übertragung Hochbauten		-7 777 000
-1 024 249.27	-7 777 000	6040	Übertragung von Hochbauten ins FV		-7 777 000
-16 547.00	-2 040 100	606	Übertragung Mobilien		-2 040 100
-16 547.00	-2 040 100	6060	Übertragung von Mobilien ins FV		-2 040 100
-2 422 860.20	-3 000 000	61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	-3 000 000	
-2 422 860.20	-3 000 000	613	Übrige Tiefbauten	-3 000 000	
-2 422 860.20	-3 000 000	6130	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in übrige Tiefbauten	-3 000 000	
-37 912 056.63	-71 405 700	63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-99 981 900	+28 576 200
-839 368.60	-1 334 200	630	Bund	-3 378 100	+2 043 900
-839 368.60	-1 334 200	6300	Investitionsbeiträge vom Bund	-3 378 100	+2 043 900
-30 961 180.12	-58 710 800	631	Kantone und Konkordate	-65 788 700	+7 077 900
-46 298 805.26	-51 970 000	6310	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-46 350 500	-5 619 500
15 337 625.14	-6 740 800	6319	Entnahmen aus Fonds überkommunaler Strassenbau	-19 438 200	+12 697 400
-4 746 259.86	-5 312 600	632	Gemeinden und Zweckverbände	-12 929 600	+7 617 000
-4 746 259.86	-5 312 600	6320	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-12 929 600	+7 617 000
-99 248.05	-1 943 100	635	Private Unternehmungen	-1 970 900	+27 800
-99 248.05	-1 943 100	6350	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen	-1 970 900	+27 800
-1 266 000.00	-4 105 000	637	Private Haushalte	-15 914 600	+11 809 600
-1 266 000.00	-3 715 000	6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-2 870 000	-845 000
	-390 000	6379	Entnahmen aus Fonds	-13 044 600	+12 654 600
-22 873 093.55	-19 341 700	64	Rückzahlung von Darlehen	-19 905 600	+563 900
-1 630 284.40	-333 300	644	Öffentliche Unternehmungen	-333 300	
-1 630 284.40	-333 300	6440	Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen	-333 300	
-19 073 201.00	-18 796 900	645	Private Unternehmungen	-18 856 800	+59 900
-19 073 201.00	-18 796 900	6450	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen	-18 856 800	+59 900
-2 133 500.00	-203 500	646	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	-711 500	+508 000
-2 133 500.00	-203 500	6460	Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	-711 500	+508 000
-36 108.15	-8 000	647	Private Haushalte	-4 000	-4 000

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen
Einnahmen nach Sachgruppen

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr
-36 108.15	-8 000	6470	Rückzahlung von Darlehen an private Haushalte	-4 000	-4 000
	-4 600	65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen		-4 600
	-4 600	655	Private Unternehmungen		-4 600
	-4 600	6550	Übertragung von Beteiligungen an privaten Unternehmungen ins FV		-4 600
-893 668.00		66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge		
-23 764.00		662	Gemeinden und Zweckverbände		
-23 764.00		6620	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände		
-869 904.00		666	Private Organisationen ohne Erwerbszweck		
-869 904.00		6660	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an private Organisationen ohne Erwerbszweck		
-20 342 171.49	-52 640 800	67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	-61 638 200	+8 997 400
-20 342 171.49	-52 640 800	672	Gemeinden und Zweckverbände	-61 638 200	+8 997 400
-20 342 171.49	-52 640 800	6720	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-61 638 200	+8 997 400

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben nach Sachgruppen

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr
45 295 343.48	163 880 100	7	Ausgaben für Sachanlagen des Finanzvermögens	534 260 000	-370 379 900
35 366 143.74	152 328 000	70	Investitionen in Sachanlagen	530 238 000	-377 910 000
	13 149 000	700	Grundstücke	200 092 000	-186 943 000
	13 149 000	7000	Investitionen in Grundstücke	200 092 000	-186 943 000
35 366 143.74	139 179 000	704	Gebäude	330 146 000	-190 967 000
35 366 143.74	139 179 000	7040	Investitionen in Gebäude	330 146 000	-190 967 000
678 851.16		72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen		
678 851.16		724	Gebäude		
678 851.16		7240	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (liquiditätswirksam)		
1 040 796.27	10 530 100	75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen		+10 530 100
	713 000	750	Grundstücke		+713 000
	713 000	7500	Übertragung von Grundstücken aus dem VV		+713 000
1 024 249.27	7 777 000	754	Gebäude		+7 777 000
1 024 249.27	7 777 000	7540	Übertragung von Gebäuden aus dem VV		+7 777 000
16 547.00	2 040 100	756	Möbilien		+2 040 100
16 547.00	2 040 100	7560	Übertragung von Möbeln aus dem VV		+2 040 100
8 209 552.31	1 022 000	77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	4 022 000	-3 000 000
313 758.80	1 022 000	770	Grundstücke	1 022 000	
313 758.80	1 022 000	7700	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung	1 022 000	
7 299 968.12		774	Gebäude	3 000 000	-3 000 000
7 299 968.12		7740	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Gebäuden in die Erfolgsrechnung	3 000 000	-3 000 000
477 165.39		776	Möbilien		
477 165.39		7760	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Möbeln in die Erfolgsrechnung		
118 660.00		779	Übrige Sachanlagen		
118 660.00		7790	Übertragung von realisierten Gewinnen aus übrigen Sachanlagen in die Erfolgsrechnung		

Investitionsrechnung Finanzvermögen
Einnahmen nach Sachgruppen

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr
-81 954 946.44	-11 827 800	8	Einnahmen für Sachanlagen des Finanzvermögens	-25 804 000	+13 976 200
-9 849 123.24	-3 813 100	80	Verkauf von Sachanlagen	-4 773 000	+959 900
-313 758.80	-1 515 000	800	Grundstücke	-1 515 000	
-313 758.80	-1 515 000	8000	Verkauf von Grundstücken	-1 515 000	
-8 922 992.05	-258 000	804	Gebäude	-3 258 000	+3 000 000
-8 922 992.05	-258 000	8040	Verkauf von Gebäuden	-3 258 000	+3 000 000
-493 712.39	-2 040 100	806	Mobilien		-2 040 100
-493 712.39	-2 040 100	8060	Verkauf von Mobilien		-2 040 100
-118 660.00		809	Übrige Sachanlagen		
-118 660.00		8090	Verkauf von übrigen Sachanlagen		
-72 105 823.20	-8 014 700	85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	-21 031 000	+13 016 300
-43 325 998.00		850	Grundstücke		
-43 325 998.00		8500	Übertragung von Grundstücken ins VV		
-28 779 825.20	-8 014 700	854	Gebäude	-21 031 000	+13 016 300
-28 779 825.20	-8 014 700	8540	Übertragung von Gebäuden ins VV	-21 031 000	+13 016 300

3 Detailbudget nach Institutioneller Gliederung

3.1 Behörden und Gesamtverwaltung

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
1000 Gemeinde						
Erfolgsrechnung						
4 037 853.85	4 672 700	3	Aufwand	5 920 200	-1 247 500	
-129 005.59	-125 000	4	Ertrag	-102 000	-23 000	
+3 908 848.26	+4 547 700		Saldo	+5 818 200	-1 270 500	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
Aufwand						
1 388 953.45	1 700 000	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1 950 000	-250 000 *	Höherer Aufwand für Entschädigungen Wahlbüromitglieder (sechs statt vier Urnengänge, wovon zwei Proporzahlen).
22 538.10	25 500	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19 500	+6 000	
21 288.65	25 500	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	19 500	+6 000	
52.50		3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			
4 223.40	5 100	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5 800	-700	
5 146.80	10 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	6 500	+3 500	
398.45	500	3100 00 000	Büromaterial	1 000	-500	
12 065.60	15 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1 500	+13 500 *	Höherer Bedarf an Klein- und Verbrauchsmaterial für die beiden Erneuerungswahlen (KR/RR und NR/SR).
254 583.85	210 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	400 000	-190 000 *	Druck Abstimmungspublikation (AP) und Stimm-/Wahlzettel werden neu vollumfänglich diesem Konto belastet (bisher 3900). Zudem gegenüber 2022 zusätzlich 1 AP (mitsamt Stimmzetteln).
	500	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	500		
537.95	500	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		+500	
	2 500	3113 00 000	Anschaffung Hardware	500	+2 000	
4 655.35	5 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	25 000	-20 000 *	Periodische Upgrades und bedarfsbezogene Anpassung Wahlbüromitglieder-Tool.
514.65	4 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4 000		
1 326 235.65	1 155 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	2 185 000	-1 030 000 *	Mehrkosten für Briefporti inkl. Rücksendungen und für zusätzliche Verpackungsleistungen durch Dritte (sechs statt vier Urnengänge). Ab 2023 neu dauerhafte Verrechnung

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
	5 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10 000	-5 000	der Verpackungsleistungen Stimmregisterzentrale (BVA) für Urnengangs Versände an SKZ.
818.00	900	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	900		
7 676.85	13 500	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	13 500		
303.65	4 000	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1 000	+3 000	
2 092.00	3 500	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	6 500	-3 000	
18 381.10	31 500	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2 000	+29 500 *	Kein Medienzentrums (wie bei städtischen Erneuerungswahlen 2022).
122 915.15	145 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	220 000	-75 000 *	Mehrkosten für Verpflegung Wahlbüromitglieder (sechs statt vier Urnengänge, wovon zwei Proporzahlen).
150.00		3190 00 000	Schadenersatzleistungen			
522 751.95	650 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	175 000	+475 000 *	Wegfallen Druckkosten für KR-Wahlzettel (Kostentragung neu durch Kanton).
320 790.75	659 000	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	871 000	-212 000 *	Mehrkosten für Gewährleistung der IT bei beiden grossen Erneuerungswahlen (KR/RR und NR/SR).
780.00	1 200	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1 500	-300	
			Ertrag			
-129 005.59	-125 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-102 000	-23 000	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
1005 Gemeinderat						
Erfolgsrechnung						
6 449 311.90	6 752 200	3	Aufwand	7 374 000	-621 800	
-9 894.80	-20 000	4	Ertrag	-30 000	+10 000	
+6 439 417.10	+6 732 200		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+7 344 000	-611 800	
Investitionen Verwaltungsvermögen						
244 353.40	257 000	5	Investitionsausgaben	260 000	-3 000	
+244 353.40	+257 000	6	Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+260 000	-3 000	
Aufwand						
1 932 377.50	1 900 000	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1 900 000		
312 580.00	260 000	3001 00 000	Vergütungen an Behörden und Kommissionen (nicht zum massgebenden Lohn gehörend)	310 000	-50 000	
1 376 873.40	1 323 300	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1 429 300	-106 000 *	Anpassung des Stellenplans, Verlängerung IT-Projekt.
-481.95		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			
11 934.00	11 500	3042 00 000	Verpflegungszulagen	11 900	-400	
3 184.80	3 500	3049 00 000	Übrige Zulagen	3 500		
213 295.00	202 600	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	203 000	-400	
184 357.25	164 800	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	183 000	-18 200	
4 040.30	3 600	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	5 900	-2 300	
40 087.35	38 600	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	37 300	+1 300	
4 950.00	20 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	20 000		
50.00	2 500	3091 00 000	Personalwerbung	2 500		
2 580.90	5 800	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	5 800		
37.95	1 400	3100 00 000	Büromaterial	700	+700	
50 201.80	60 300	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	60 000	+300	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
9 219.25	10 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	7 500	+2 500	
814.00	1 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	1 000		
		3106 00 000	Medizinisches Material	10 000	-10 000 *	Covid Schutz- und Testmaterial.
	400	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	400		
392.75	500	3113 00 000	Anschaffung Hardware	500		
16 181.45	7 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	48 000	-41 000 *	Change Request Paris.
499 456.45	376 900	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	95 800	+281 100 *	Wegfall Technik / Reinigung, Provisorium.
117 587.05	313 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	350 000	-37 000	
2 762.00	2 800	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	2 800		
56 538.40	56 400	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	28 500	+27 900	
25 677.00	10 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	5 000	+5 000	
2 017.85		3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien			
611 513.20	764 900	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	797 000	-32 100	
69.00		3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste			
1 722.85	22 500	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	22 500		
		3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	152 300	-152 300 *	Abschreibung Paris.
233 100.00	233 100	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	245 700	-12 600	
1 284.70	10 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	12 000	-2 000	
304 031.30	514 900	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	388 900	+126 000	
430 876.35	430 900	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1 033 200	-602 300 *	Bezug Provisorium.
			Ertrag			
-400.00		4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen			
-9 494.80	-20 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-30 000	+10 000	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		520000	Anschaffung Software			
244 353.40	257 000	5200 00 000	Software	260 000	-3 000	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
1007 Finanzkontrolle						
Erfolgsrechnung						
4 254 114.92	4 953 100	3	Aufwand	5 112 700	-159 600	
-1 237 950.80	-1 221 800	4	Ertrag	-1 156 900	-64 900	
+3 016 164.12	+3 731 300		Saldo	+3 955 800	-224 500	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
Aufwand						
216 054.85	255 100	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	237 100	+18 000	
2 862 134.10	3 191 400	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3 324 500	-133 100 *	Befristete Planstellenerhöhung
-10 970.95		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			
23 373.00	28 800	3042 00 000	Verpflegungszulagen	27 000	+1 800	
10 550.00	4 800	3049 00 000	Übrige Zulagen	3 000	+1 800	
195 874.40	220 000	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	227 000	-7 000	
392 605.65	441 600	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	508 000	-66 400	
8 241.15	9 300	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14 400	-5 100	
36 870.35	41 400	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	39 900	+1 500	
47 148.40	70 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	70 000		
	1 000	3091 00 000	Personalwerbung	1 000		
2 215.30	8 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	8 000		
143.24	1 100	3100 00 000	Büromaterial	1 000	+100	
3 358.80	7 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	5 000	+2 000	
5 342.70	7 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	7 000		
3 411.20	1 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	5 000	-4 000	
63 112.63	80 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	80 000		
9 034.70	8 300	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	9 500	-1 200	
19 986.35	112 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	80 000	+32 000	
4 325.10	4 400	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	4 400		
838.00	2 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	2 000		
	200	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
	500	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500		
6 300.45	10 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	10 000		
500.00	1 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	2 000	-1 000	
	500	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500		
29 974.15	35 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	37 500	-2 500	
	500	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	500		
846.70	4 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3 000	+1 000	
89 545.90	173 900	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	171 400	+2 500	
233 298.75	233 300	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	233 300		
			Ertrag			
-173 350.00	-168 100	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-147 100	-21 000	
-10 210.80	-2 200	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-2 200	
-2 640.00	-2 600	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-2 600		
-650.00		4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			
-1 051 100.00	-1 048 900	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-1 007 200	-41 700	

1010 Beauftragte/r in Beschwerdesachen

Behörden und Gesamtverwaltung

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			1010 Beauftragte/r in Beschwerdesachen			
			Erfolgsrechnung			
1 257 464.58	1 300 400	3	Aufwand	1 341 300	-40 900	
-10 104.88		4	Ertrag			
+1 247 359.70	+1 300 400		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+1 341 300	-40 900	
			Aufwand			
231 627.85	235 900	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	237 100	-1 200	
598 660.30	584 900	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	594 500	-9 600	
-41 136.85		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			
6 730.00	5 800	3042 00 000	Verpflegungszulagen	6 700	-900	
1 000.00		3049 00 000	Übrige Zulagen			
50 854.35	51 800	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	52 900	-1 100	
-1 849.45		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
104 688.50	109 600	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	119 900	-10 300	
2 014.45	2 100	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	3 200	-1 100	
9 595.90	9 800	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9 300	+500	
847.33	4 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	14 000	-10 000 *	CAS Coaching in der Praxis bei der ZHAW für einen Mitarbeiter in der Beratung/Administration
150.00		3091 00 000	Personalwerbung	300	-300	
818.70	2 500	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	2 500		
735.30	1 100	3100 00 000	Büromaterial	1 000	+100	
12.50	300	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300		
23 047.70	39 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	40 000	-1 000	
7 358.40	9 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	9 000		
	500	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		
399.00	900	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	900		
376.85		3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			

1010 Beauftragte/r in Beschwerdesachen

Behörden und Gesamtverwaltung

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
148.65	1 500	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1 500		
48 198.10	20 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	20 000		
4 010.00	10 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10 000		
	500	3137 00 000	Steuern und Abgaben	500		
	500	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		
	200	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	200		
555.00	1 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	1 000		
11 213.60	19 500	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	19 500		
227.20		3192 00 000	Abgeltung von Rechten			
2 403.85	3 500	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3 500		
42 148.60	33 900	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	39 900	-6 000	
152 628.75	152 600	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	152 600		
			Ertrag			
-270.55		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			
-34.33		4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen			
-9 800.00		4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
1015 Stadtrat						
Erfolgsrechnung						
4 561 846.57	4 874 500	3	Aufwand	4 899 400	-24 900	
-8 528.10	-35 000	4	Ertrag	-35 000		
+4 553 318.47	+4 839 500		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+4 864 400	-24 900	
Aufwand						
2 202 829.20	2 200 000	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2 214 000	-14 000	
-196.00		3000 00 900	Erstattung von Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			
133 228.10	136 200	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	136 900	-700	
-12.55		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
326 642.15	326 600	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	345 900	-19 300	
3 871.80	3 900	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5 900	-2 000	
26 234.10	26 400	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	24 800	+1 600	
-2.30		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
915.00	2 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	2 000		
25.40	500	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		
10 494.60	9 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	9 000		
	6 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6 000		
	10 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	10 000		
	1 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1 000		
222.95	300	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	300		
354 982.73	604 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	596 000	+8 000	
12 600.00		3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			
	1 000	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
2 917.65	5 000	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	5 000		
205 058.20	249 400	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	249 400		
153 205.74	78 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	76 500	+1 500	
2 280.00	25 000	3630 00 000	Beiträge an den Bund	25 000		
5 441.00	25 000	3631 00 000	Beiträge an Kantone und Konkordate	25 000		
	10 000	3632 00 000	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	10 000		
	5 000	3634 00 000	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	5 000		
	15 000	3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen	15 000		
6 822.75	15 000	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15 000		
5 700.00		3638 00 000	Beiträge an das Ausland			
15 881.75	27 500	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25 500	+2 000	
1 092 704.30	1 092 700	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1 094 700	-2 000	
			Ertrag			
-8 528.10	-35 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-35 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
1020 Stadtkanzlei						
Erfolgsrechnung						
9 864 374.85	11 807 800	3	Aufwand	12 407 600	-599 800	
-3 098 366.65	-2 748 500	4	Ertrag	-2 776 800	+28 300	
+6 766 008.20	+9 059 300		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+9 630 800	-571 500	
Investitionen Verwaltungsvermögen						
298 803.50	260 000	5	Investitionsausgaben	80 000	+180 000	
+298 803.50	+260 000	6	Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+80 000	+180 000	
Aufwand						
5 376 390.80	5 548 300	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6 598 100	-1 049 800 *	Geplante Stellenschaffung von 9,5 Stellen.
-47 944.35	-43 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-45 000	+2 000	
56 510.30	55 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	65 000	-10 000	
10 713.85	6 200	3049 00 000	Übrige Zulagen	6 000	+200	
340 478.05	358 400	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	423 000	-64 600	
-1 712.90		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
634 821.65	721 500	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	836 400	-114 900	
14 848.50	15 400	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	28 200	-12 800	
63 831.20	71 100	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	73 600	-2 500	
-229.85		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
7 800.77	18 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	23 000	-5 000	
1 784.00	5 000	3091 00 000	Personalwerbung	35 000	-30 000 *	Neubesetzung einer Kaderstelle (STS) aufgrund eines ordentlichen Altersrücktritts. Dafür sind Assessments vorgesehen.
16 168.40	27 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	27 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
101.70	300	3100 00 000	Büromaterial	300		
7 145.63	11 700	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11 400	+300	
698 355.25	560 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	660 000	-100 000 *	Zunahme Volumen amtliche Publikationen.
9 896.55	12 100	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	12 200	-100	
	1 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2 500	-1 500	
1 540.10	6 500	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23 500	-17 000 *	Ersatzanschaffung eines E-Kleintransporters für Weibeldienste.
18 167.63	17 000	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	18 000	-1 000	
1 400.75	8 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	5 000	+3 000	
28 363.35	50 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	86 700	-36 700 *	Lizenzen CMI (Regis) und Einbürgerungs-App.
45.70	1 100	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1 100		
1 189.00	1 200	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1 800	-600	
514 583.82	531 500	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	548 500	-17 000	
245 197.30	1 169 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1 059 000	+110 000	
31 911.51	35 000	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	35 000		
2 134.30	2 000	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	2 100	-100	
692.90	500	3137 00 000	Steuern und Abgaben	500		
10 472.66	14 000	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14 000		
146 394.75	215 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	80 000	+135 000 *	Tiefere Kosten für Wartung CMI (Regis) als für Wartung Actis.
	1 100	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1 100		
700.00	7 500	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	7 500		
7 038.41	9 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5 000	+4 000	
3 574.98	5 100	3169 00 000	Übrige Mieten und Benützungskosten	5 200	-100	
41 144.45	58 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	58 000		
1 200.00		3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste			
	500	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	500		
4 196.60	6 000	3192 00 000	Abgeltung von Rechten	6 000		
906.29	2 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	2 000		
8 876.00	8 800	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8 800		
	172 000	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	100 000	+72 000 *	Abschreibung Investition CMI (Regis).
19 391.05	33 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	33 000		
720 246.70	1 220 200	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	665 400	+554 800 *	Tiefere Aufwände für Hosting CMI; Projekt Regis abgeschlossen; Reduktion der laufenden Aufwände OIZ für Website wegen Projekt Relaunch Website.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
866 047.05	865 800	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	883 200	-17 400	
			Ertrag			
-588 462.00	-588 500	4120 00 000	Konzessionen	-653 800	+65 300	
-2 182 200.00	-1 900 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-1 820 000	-80 000 *	Tiefere Einnahmen aufgrund Anpassung Gebührenordnung Einbürgerungen (kostenlose Einbürgerungen für unter 25- jährige).
-1 600.00		4231 00 000	Kursgelder			
-9 004.70		4250 00 000	Verkäufe			
-317 099.95	-260 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-303 000	+43 000	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		500001	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
71 000.00		5060 00 000	Mobilien			
		500002	Anschaffung Software			
227 803.50	260 000	5200 00 000	Software	80 000	+180 000 *	Projekt Regis 2022 abgeschlossen. 2023 allfällige Restanzen.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
		1025 Rechtskonsulent				
		Erfolgsrechnung				
866 866.70	892 200	3	Aufwand	908 800	-16 600	
		4	Ertrag			
+866 866.70	+892 200		Saldo	+908 800	-16 600	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
		Aufwand				
588 163.25	592 300	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	606 700	-14 400	
3 780.00	3 600	3042 00 000	Verpflegungszulagen	3 800	-200	
8 000.00	6 000	3049 00 000	Übrige Zulagen		+6 000	
37 109.25	37 900	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38 400	-500	
83 831.80	85 600	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	89 000	-3 400	
1 497.80	1 500	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	2 300	-800	
7 124.95	7 200	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6 800	+400	
170.00	4 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4 000		
700.00	2 300	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	1 800	+500	
91.55	200	3100 00 000	Büromaterial	200		
	100	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		
3 660.30	6 500	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	6 500		
15 304.30	17 500	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	19 100	-1 600	
	100	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	100		
74.30	200	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200		
407.30	500	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	500		
2 423.25	4 500	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4 500		
16 829.60	18 700	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	17 700	+1 000	
	100	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	100		
231.10	500	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	400	+100	
21 606.10	27 000	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30 500	-3 500	
75 861.85	75 900	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	76 100	-200	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)	
		1035 Datenschutzbeauftragte/r					
			Erfolgsrechnung				
714 043.60	810 300	3	Aufwand	961 100	-150 800		
-257.90		4	Ertrag				
+713 785.70	+810 300		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+961 100	-150 800		
			Aufwand				
155 240.75	199 500	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	200 500	-1 000		
294 034.50	285 700	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	407 100	-121 400 *	Schaffung einer neuen Planstelle.	
3 600.00	3 900	3042 00 000	Verpflegungszulagen	3 900			
3 600.00	3 000	3049 00 000	Übrige Zulagen	3 000			
31 240.45	30 900	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38 700	-7 800		
68 348.05	68 100	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	89 600	-21 500		
1 285.70	1 300	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	2 400	-1 100		
5 891.55	5 800	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6 800	-1 000		
1 470.00	4 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4 000			
888.90	1 200	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	1 200			
11.30	500	3100 00 000	Büromaterial	500			
44.85	100	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100			
2 150.70	3 100	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	3 100			
4 669.10	7 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	7 000			
138.00	900	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	900			
2 740.95	3 500	3113 00 000	Anschaffung Hardware	3 500			
	2 300	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	2 300			
	500	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	500			
74.30	200	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200			
7 195.70	15 800	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	15 800			
7 539.00	34 200	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	34 200			
	1 500	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1 500			

1035 Datenschutzbeauftragte/r

Behörden und Gesamtverwaltung

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
776.75	2 900	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	2 900		
700.00	2 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	2 000		
9 347.00	11 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	11 000		
227.20	200	3192 00 000	Abgeltung von Rechten	200		
	100	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	100		
277.80	2 500	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2 500		
51 792.05	57 800	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	54 800	+3 000	
60 759.00	60 800	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	60 800		
			Ertrag			
-257.90		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
		1060 Gesamtverwaltung				
		Erfolgsrechnung				
	22 720 100	3	Aufwand	77 034 900	-54 314 800	
	-4 833 000	4	Ertrag	-14 952 500	+10 119 500	
	+17 887 100		Saldo	+62 082 400	-44 195 300	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
		Aufwand				
	15 750 000	3010 00 200	Sammelkredit Lohnmassnahmen SLS	15 750 000		
	1 000 000	3010 00 201	Sammelkredit Abfindungen	1 000 000		
	350 000	3010 00 202	Sammelkredit Lehrstellen	350 000		
	-10 000 000	3010 00 203	Pauschalabzug nicht besetzte Stellen		-10 000 000 *	Im Budget 2022 vom Gemeinderat eingestellter Pauschalabzug für nicht besetzte Stellen (gem. GRB Nr. 368 vom 10. Dezember 2021).
		3010 00 205	Sammelkredit Lohnmassnahmen Teuerung	39 047 500	-39 047 500 *	Sammelkredit für die Anpassung der Löhne des städtischen Personals aus Teuerungsausgleich (Teuerungsprognose Budget 2023 von 2,3 Prozent).
	3 450 000	3049 00 000	Übrige Zulagen	4 029 300	-579 300 *	Höher erwartete Zulagen aufgrund erwarteter Anstieg Teuerung (siehe Konto 3010 00 205 Sammelkredit Lohnmassnahmen Teuerung).
	5 000 000	3049 00 200	Sammelkredit Einmalzulagen		+5 000 000 *	Im Budget 2022 vom Gemeinderat eingestellter Sammelkredit Einmalzulagen für besondere Leistungen für das infolge der Corona-Pandemie besonders belastete Personal (gem. GRB Nr. 368 vom 10. Dezember 2021).
	1 228 800	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3 739 500	-2 510 700	
	1 795 500	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	6 482 500	-4 687 000	
	2 765 400	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	258 700	+2 506 700	
	230 400	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	652 400	-422 000	
	1 150 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	5 725 000	-4 575 000 *	Umsetzung der Personalmassnahmen Mobilitätsbeitrag an den öffentlichen Verkehr und Velomobilität ab der zweiten Jahreshälfte 2023 von 4,58 Millionen Franken (Jahresbetrag 9,15 Millionen Franken) gemäss STRB Nr. 1021/2020.

1060 Gesamtverwaltung

Behörden und Gesamtverwaltung

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			Ertrag			
	-2 369 100	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-7 335 200	+4 966 100 *	Mutmasslicher Bedarf zu Lasten Spezialfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe aufgrund Lohnmassnahmen und Teuerung 2023.
	-2 463 900	4634 00 000	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-7 617 300	+5 153 400 *	Mutmassliche Beiträge des ZVV aufgrund Lohnmassnahmen und Teuerung 2023 für das städtische Personal.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
		1070 Stadtamtsfrau-/Stadtammann- und Betriebsämter				
		Erfolgsrechnung				
24 249 999.60	26 059 200	3	Aufwand	26 351 000	-291 800	
-22 085 404.84	-22 934 800	4	Ertrag	-22 201 200	-733 600	
+2 164 594.76	+3 124 400		Saldo	+4 149 800	-1 025 400	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
		Aufwand				
2 178 665.80	2 194 400	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2 304 800	-110 400 *	Kumulierung von Treueprämien.
-1 764.00		3000 00 900	Erstattung von Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			
12 329 391.55	13 011 700	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13 243 000	-231 300 *	Die unlängst erfolgten Zinserhöhungen lösen ernsthafte Bedenken aus, dass Grundpfandverwertungen (welche spezialisiertes Personal erfordern) sprunghaft zunehmen werden.
-147 717.75		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			
171 439.00	193 100	3042 00 000	Verpflegungszulagen	193 100		
2 433.05	600	3049 00 000	Übrige Zulagen		+600	
916 796.70	971 600	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	996 000	-24 400	
-6 723.05		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
1 609 112.20	1 688 500	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	1 831 000	-142 500	
40 269.35	42 600	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	65 700	-23 100	
171 846.90	182 200	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	174 500	+7 700	
-995.70		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
87 011.05	123 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	121 000	+2 000	
687.70	2 600	3091 00 000	Personalwerbung	3 100	-500	
37 152.18	69 500	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	63 500	+6 000	
14 023.20	22 100	3100 00 000	Büromaterial	20 700	+1 400	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
1 544.85	4 400	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4 400		
257 791.52	291 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	252 000	+39 000	
42 076.02	43 200	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	46 700	-3 500	
1 000.00	2 500	3104 00 000	Lehrmittel	2 500		
165.85	1 700	3106 00 000	Medizinisches Material	1 700		
29.90	2 700	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2 200	+500	
871.75	4 500	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3 400	+1 100	
2 267.75	3 200	3113 00 000	Anschaffung Hardware	3 600	-400	
337 993.80	497 600	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	456 900	+40 700	
	2 900	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2 800	+100	
4 569.65	7 700	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7 800	-100	
2 143 538.50	2 475 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	2 350 000	+125 000	
37 640.98	16 400	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25 100	-8 700 *	Supportkosten für E3 (Zeiterfassungssystem) fielen wiederholt höher aus, als erwartet. Ausserdem bringt die Implementierung der Archiv-Lösung (Records-Management) resp. die weitere Digitalisierung (Akten-Scanning) einen höheren Initialaufwand mit sich als bislang budgetiert.
794.30	4 600	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	3 500	+1 100	
91 940.85	98 700	3137 00 000	Steuern und Abgaben	104 100	-5 400	
447.55	1 300	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1 400	-100	
2 784.40	2 700	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2 300	+400	
13 046.00	13 800	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	14 900	-1 100	
	200	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	200		
1 248.65	3 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	3 000		
16 865.10	17 800	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	17 300	+500	
937.10	700	3169 00 000	Übrige Mieten und Benützungskosten	1 100	-400	
155 760.95	174 200	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	169 200	+5 000	
	2 800	3171 00 000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1 000	+1 800	
6 458.85	11 100	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	9 800	+1 300	
1 500.00	800	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	300	+500	
16.10	100	3192 00 000	Abgeltung von Rechten	100		
1 423.80	100	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	100		
132.80	100	3499 00 000	Übriger Finanzaufwand	100		
850.00	2 400	3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen	1 200	+1 200	
89 135.70	114 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	106 500	+7 500	

1070 Stadtamtsfrau-/Stadtammann- und Betreibungsämter

Behörden und Gesamtverwaltung

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
402 419.85	526 500	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	511 400	+15 100	
3 233 118.85	3 229 600	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	3 228 000	+1 600	
			Ertrag			
-21 929 891.36	-22 900 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-22 170 000	-730 000 *	Nachdem wiederholt die pandemiebedingt erwartete Erhöhung der Fallzahlen (Geschäftslast) ausgeblieben ist, wurden die Gebührenerträge den Rechnungszahlen 2021 angeglichen.
-20 346.00	-15 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-15 000		
-12 098.00	-5 600	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1 100	-4 500	
-78 957.13	-5 300	4290 00 000	Übrige Entgelte	-5 200	-100	
-14.65		4400 00 000	Zinsen flüssige Mittel	-100	+100	
-3.05	-100	4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		-100	
-14 476.00	-8 800	4472 00 000	Vergütung für Benützigungen Liegenschaften VV	-9 800	+1 000	
-433.00		4499 00 000	Übrige Finanzerträge			
-29 185.65		4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)	
		1080 Friedensrichterinnen- und Friedensrichterämter					
			Erfolgsrechnung				
3 368 821.20	3 799 100	3	Aufwand	3 822 400	-23 300		
-952 572.32	-1 133 000	4	Ertrag	-1 050 600	-82 400		
+2 416 248.88	+2 666 100		Saldo	+2 771 800	-105 700		
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)				
			Aufwand				
926 231.50	916 000	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	933 500	-17 500		
837 187.65	938 300	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	954 900	-16 600		
-2 513.60		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals				
15 905.00	20 200	3042 00 000	Verpflegungszulagen	20 200			
800.00		3049 00 000	Übrige Zulagen				
110 087.70	118 700	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	121 000	-2 300		
-160.95		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten				
225 241.50	224 200	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	241 100	-16 900		
5 025.20	5 300	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	8 100	-2 800		
20 973.80	22 300	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21 200	+1 100		
0.50		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse				
13 069.20	15 900	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	17 000	-1 100		
	500	3091 00 000	Personalwerbung		+500		
1 942.05	4 100	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	3 500	+600		
1 045.15	4 900	3100 00 000	Büromaterial	3 100	+1 800		
156.50	1 200	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1 000	+200		
15 775.61	21 100	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	20 100	+1 000		
7 687.55	12 700	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	10 000	+2 700		
	400	3106 00 000	Medizinisches Material	400			
189.50	1 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500	+500		
	500	3113 00 000	Anschaffung Hardware	1 000	-500		

1080 Friedensrichterinnen- und Friedensrichterämter

Behörden und Gesamtverwaltung

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
40 926.00	72 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	71 100	+900	
	800	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	700	+100	
445.80	1 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	800	+200	
92 695.96	133 600	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	133 000	+600	
68 188.75	63 600	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	94 000	-30 400 *	Abhängig von der Anzahl bewilligter Gesuche für unentgeltliche Rechtsbeistände. Anpassung an Ist-Werte.
	100	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	400	-300	
	1 200	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	700	+500	
8 616.00		3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)			
674.20	4 400	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	3 100	+1 300	
572.50	600	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	200	+400	
28 864.80	32 600	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	29 600	+3 000	
342 733.58	545 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	510 000	+35 000	
7 384.20	14 200	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	12 500	+1 700	
79 549.35	103 600	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	97 100	+6 500	
519 526.20	519 100	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	512 600	+6 500	
			Ertrag			
-940 227.20	-1 120 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-1 040 000	-80 000 *	Vom Geschäftsgang abhängig. Anpassung an Ist-Werte.
-9 132.90	-10 600	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-8 600	-2 000	
-3 212.22	-2 400	4290 00 000	Übrige Entgelte	-2 000	-400	

3.2 Präsidialdepartement

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
1500 Präsidialdepartement Departementssekretariat						
Erfolgsrechnung						
5 223 082.20	6 177 300	3	Aufwand	7 094 000	-916 700	
-1 185 127.37	-1 185 400	4	Ertrag	-1 185 400		
+4 037 954.83	+4 991 900		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+5 908 600	-916 700	
Aufwand						
3 008 526.00	3 255 800	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3 367 100	-111 300 *	Der Mehraufwand ist hauptsächlich zurück zu führen auf eine Zunahme der Stellenwerte bei den Beauftragten für Menschen mit Behinderungen.
-3 079.20		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			
25 979.00	26 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	27 100	-1 100	
14 261.05	5 000	3049 00 000	Übrige Zulagen	14 500	-9 500 *	Die übrigen Zulagen werden gemäss Personalrecht ausgerichtet, die Anpassung des Budget-Betrags erfolgt anhand des effektiven Bedarfs, siehe Rechnung 2021.
192 000.20	206 900	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	204 900	+2 000	
-197.10		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
397 821.40	416 700	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	430 400	-13 700	
8 190.85	8 700	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9 000	-300	
36 086.90	38 700	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	38 700		
0.80		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
16 205.00	25 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	30 000	-5 000	
1 157.83	21 200	3091 00 000	Personalwerbung	25 000	-3 800	
14 052.80	30 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	30 000		
92.30	1 000	3100 00 000	Büromaterial	1 000		
1 078.30	3 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3 000		
11 464.75	20 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	20 000		
4 587.15	5 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	5 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
16 052.21	5 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5 000		
1 479.41	5 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	5 000		
15 363.85	12 400	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	15 000	-2 600	
78 937.00	99 200	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	98 300	+900	
170 486.25	726 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	608 500	+117 500	
1 023.10		3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
19 379.65	25 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	30 000	-5 000	
500.00		3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften			
493.10		3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien			
32 424.30	50 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	50 000		
	1 000	3192 00 000	Abgeltung von Rechten	1 000		
2 214.90	12 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	12 000		
211 666.00	252 000	3632 00 000	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände		+252 000 *	Im Jahr 2023 sind keine Beiträge für die Fundierungsphase der Ausstellung NEXPO vorgesehen. Siehe STRB Nr. 860/2019.
135 675.00	135 700	3635 00 400	Verein Zürcher Volksfeste: Betriebsbeiträge	136 000	-300	
21 263.40	20 300	3635 00 401	Verein Zürcher Volksfeste: Mietkosten	20 300		
100 000.00		3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	135 000	-135 000 *	Geplante Beiträge an eine Trägerorganisation für «Jüdische Bibliothek» (Fr. 120 000.– pro Jahr für den Zeitraum 2023 bis 2025). Übernahme der Beiträge an die Behindertenkonferenz des Kantons Zürich (Fr. 15 000.–) die bis im Jahr 2022 vom Finanzdepartement ausbezahlt wurden.
		3636 00 488	PHÄNOMENA: Beiträge	1 000 000	-1 000 000 *	Geplante Beiträge an die Ausstellung PHÄNOMENA, ein STRB wird bis Ende 2022 vorliegen.
8 839.30	8 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	8 000		
167 297.60	250 900	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	250 900		
511 759.10	511 800	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	513 300	-1 500	
			Ertrag			
-203 822.22	-205 100	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-205 100		
-21 263.40	-20 300	4480 00 000	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-20 300		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
-41.75		4502 00 000	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals			
-960 000.00	-960 000	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-960 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
1505 Stadtentwicklung						
Erfolgsrechnung						
25 329 256.69	30 567 800	3	Aufwand	28 045 000	+2 522 800	
-2 580 028.59	-1 577 000	4	Ertrag	-1 577 000		
+22 749 228.10	+28 990 800		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+26 468 000	+2 522 800	
Investitionen Verwaltungsvermögen						
65 000.00	200 000	5	Investitionsausgaben	200 000		
-83 333.40	-83 300	6	Investitionseinnahmen	-83 300		
-18 333.40	+116 700		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+116 700		
Aufwand						
55 200.00	84 400	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	86 900	-2 500	
4 831 824.30	5 380 300	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5 643 000	-262 700 *	Im Rahmen der Vorhaben «Digitalisierung», «Netto-Null» und «Zürich City-Card» (GR Nr. 2020/477) sind ab 2023 eine zusätzliche Projektleiterstelle sowie drei Pensums-Erhöhungen von je 20 Prozent geplant.
-25 776.50		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			
38 713.00	42 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	42 500	-500	
10 292.00	10 300	3049 00 000	Übrige Zulagen	9 600	+700	
308 523.45	334 300	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	339 100	-4 800	
-1 002.75		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
595 854.90	627 100	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	645 200	-18 100	
13 297.55	13 600	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14 500	-900	
57 860.40	57 300	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	62 500	-5 200	
-13.30		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
20 037.61	35 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	35 000		
1 033.90	5 900	3091 00 000	Personalwerbung	7 000	-1 100	
10 187.05	16 500	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	16 500		
615.10	2 500	3100 00 000	Büromaterial	2 500		
738.00	4 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4 000		
127 727.59	197 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	187 000	+10 000	
4 422.18	6 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	6 000		
	2 500	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2 500		
307.90	2 500	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2 500		
711.27	4 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	4 000		
37 897.18	75 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	135 000	-60 000 *	Ab 2023 sind der definitive Betrieb der städtischen E-Partizipationsplattform «Mitwirken an Zürichs Zukunft» und die Erprobung der Quartierplattform Meinquartier.zuerich geplant. Der Mehraufwand ergibt sich aus Mitteln, die für Anpassungen und Weiterentwicklungen der beiden Vorhaben aus dem Strategieschwerpunkt «Smarte Partizipation erproben» (STRB Nr. 665/2019) benötigt werden.
299.40	1 500	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1 500		
767.90	700	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	700		
1 399 199.33	2 126 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	2 395 000	-269 000 *	Der erhöhte Aufwand ergibt sich aus einer saldo-neutralen Umverteilung der Projektkosten für Städtekooperation bei der Internationalen Zusammenarbeit (vgl. Begründung Konto Nr. 3638 00 101 und 3132 00 000) sowie wegen zusätzlich benötigten Mitteln für das Projekt NEXPO und für die Übernahme der Versandkosten von Anlässen für Neuzuziehenden.
469 471.15	855 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	660 000	+195 000 *	Die Aufwandminderung resultiert aus einer saldo-neutralen Umverteilung der Projektkosten für Städtekooperation bei der Internationalen Zusammenarbeit (vgl. Begründung Konto Nr. 3638 00 101 und 3130 00 000).
16 809.95	57 000	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	70 000	-13 000	
1 755.68	1 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	1 000		
	1 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1 000		
9 534.29	8 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	8 000		
59 259.65	100 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	100 000		
15 976.07	18 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	18 000		
54 107.52	123 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	121 000	+2 000	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
25.70	3 000	3192 00 000	Abgeltung von Rechten	1 000	+2 000	
2 129.60	4 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	4 000		
27.39		3419 00 000	Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen			
355.59		3440 00 000	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV			
25 000.00	25 000	3630 00 420	Schweiz Tourismus: Betriebsbeiträge	25 000		
250 000.00	250 000	3631 00 400	Stiftung Greater Zurich Area Standortmarketing: Betriebsbeiträge	250 000		
50 000.00	60 000	3631 00 898	Übrige Betriebsbeiträge an Kantone	60 000		
460 319.86	800 000	3632 00 408	Innovationskredit: Betriebsbeiträge an Gemeinden	800 000		
250 000.00	250 000	3632 00 410	Verein «GO! Ziel selbständig»: Betriebsbeiträge	250 000		
	20 000	3632 00 412	Integrationskredit: Betriebsbeiträge an Gemeinden	10 000	+10 000	
94 355.00	100 000	3632 00 414	Sprachförderkonzept: Beiträge an Gemeinden für Deutschlernangebote im Rahmen des «Sprachförderkredits»	100 000		
104 222.55	170 000	3632 00 416	Sprachförderkonzept: Beiträge an Gemeinden für Einstiegsurse	170 000		
389 086.00	500 000	3632 00 418	Sprachförderkonzept: Beiträge an Gemeinden für Alphabetisierungs- und Nachalphabetisierungskurse		+500 000 *	Aufgrund der seit 2021 anderweitig gesicherten Finanzierung besteht kein Bedarf mehr für die städtische Subventionierung von Alphabetisierungskursen.
92 600.00	103 000	3632 00 898	Übrige Betriebsbeiträge an Gemeinden	83 000	+20 000	
	250 000	3634 00 112	Stiftung BlueLion: Betriebsbeiträge	250 000		
3 222 923.00	2 825 000	3635 00 450	Zürich Tourismus: Betriebsbeiträge	1 225 000	+1 600 000 *	Der COVID-Sonderbeitrag entfällt und es wird wieder der ordentliche Beitrag an Zürich Tourismus ausbezahlt.
	18 000	3635 00 452	Austausch und Zusammenleben: Betriebsbeiträge an private Unternehmungen		+18 000 *	Sämtliche Betriebsbeiträge für den Kredit «Austausch und Zusammenleben» werden ab 2023 auf Konto Nr. 3636 00 454 budgetiert.
46 866.30	30 000	3635 00 454	Sprachförderkonzept: Beiträge an private Unternehmungen für Deutschlernangebote im Rahmen des «Sprachförderkredits»	30 000		
32 604.00		3635 00 491	Beiträge an private Unternehmungen aus Mitteln der ZKB-Jubiläumsdividende			
528 700.20	455 000	3635 00 898	Übrige Betriebsbeiträge an private Unternehmungen	545 000	-90 000 *	Die Abweichung ist zurück zu führen auf Beiträge für die Stiftung Innovationspark Zürich, Digital Switzerland sowie für das Zurich Art Weekend.
402 645.10	409 000	3636 00 416	Quartiervereine der Stadt Zürich und Quartierkonferenz Zürich: Betriebsbeiträge	409 000		
150 000.00	150 000	3636 00 420	Genossenschaft Startzentrum Zürich: Betriebsbeiträge	150 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
168 000.00	180 000	3636 00 436	Integrationskredit: Betriebsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	190 000	-10 000	
200 000.00	200 000	3636 00 452	Interkulturelle Programmwochen: Betriebsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200 000		
141 000.00	232 000	3636 00 454	Austausch und Zusammenleben: Betriebsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	250 000	-18 000	
278 352.70	320 000	3636 00 456	Sprachförderkonzept: Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Deutschlernangebote im Rahmen des «Sprachförderkredits»	320 000		
913 161.99	1 100 000	3636 00 458	Sprachförderkonzept: Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Niveaurokurse	1 100 000		
29 866.70	85 000	3636 00 468	Sprachförderkonzept: Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Einstiegskurse	85 000		
	250 000	3636 00 478	Theater MAXIM: Betriebsbeiträge	250 000		
	89 000	3636 00 480	Verein FEMIA Potenzialabklärungen: Betriebsbeiträge	89 000		
140 000.00	140 000	3636 00 484	Stiftung ZIID - Zürcher Institut für interreligiösen Dialog: Betriebsbeiträge	140 000		
195 645.00	550 000	3636 00 491	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck aus Mitteln der ZKB-Jubiläumsdividende		+550 000 *	Die Beiträge aus der einmaligen ZKB Jubiläumsdividende an die Stadt Zürich werden per Ende 2022 ausgegeben.
205 000.00	455 000	3636 00 898	Übrige Betriebsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	580 000	-125 000 *	Dem Verein Made in Zürich Initiative soll ab 2023 ein jährlicher Beitrag von Fr. 100 000.– ausgerichtet werden (STRB folgt bis Ende 2022). Zudem wurde der jährliche Beitrag für den Verein Zürcher Forum der Religionen angepasst (STRB 1188/2021).
209 870.00		3637 00 491	Beiträge an private Haushalte aus Mitteln der ZKB-Jubiläumsdividende			
6 180.00	10 000	3637 00 898	Übrige Betriebsbeiträge an private Haushalte		+10 000	
450 000.00	600 000	3638 00 100	Humanitäre Hilfe im Ausland	600 000		
6 696 440.00	8 000 000	3638 00 101	Beiträge zugunsten von Entwicklungsländern	7 400 000	+600 000 *	Die Aufwandminderung resultiert aus einer saldo-neutralen Verschiebung von Fr. 600 000.– zu Konto Nr. 3130 00 000 und 3132 00 000 als Projektkosten für Städtekooperation bei der Internationalen Zusammenarbeit sowie für die Durchführung von Machbarkeitsstudien.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
100 000.00	160 000	3638 00 898	Übrige Betriebsbeiträge an das Ausland	310 000	-150 000 *	Höherer Aufwand aufgrund des mit UN-Habitat für das Projekt «Erst-Flucht-Stadt» festgelegten Zahlungsplans für die Jahre 2021 bis 2024. Die Beiträge variieren entsprechend den anfallenden Projektaktivitäten.
109 857.39	237 000	3660 20 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	200 000	+37 000	
17 961.00	18 000	3660 40 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	18 000		
5 205.85	15 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	15 000		
288 917.80	350 000	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	346 000	+4 000	
956 306.20	963 400	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	968 500	-5 100	
			Ertrag			
-380.00		4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen			
-28 310.00	-25 000	4231 00 000	Kursgelder	-25 000		
-57 089.18	-45 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-45 000		
-1.35		4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente			
-508.24		4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen			
-15 207.02		4630 00 000	Beiträge vom Bund			
-1 606 936.00	-1 507 000	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1 507 000		
-52 476.80		4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			
-9 120.00		4690 00 000	Übriger Transferertrag			
-810 000.00		4980 00 000	Interne Übertragungen			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		550002	Darlehen an Stiftung BlueLion			
-83 333.40	-83 300	6440 00 000	Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen	-83 300		
		550003	Innovationskredit: Investitionsbeiträge an Gemeinden			
65 000.00	200 000	5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	200 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
		1506 Fachstelle für Gleichstellung				
		Erfolgsrechnung				
1 943 370.42	1 958 200	3	Aufwand	2 005 200	-47 000	
-154 176.71	-140 500	4	Ertrag	-118 500	-22 000	
+1 789 193.71	+1 817 700		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+1 886 700	-69 000	
		Aufwand				
1 750.00		3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1 800	-1 800	
969 637.95	983 600	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	989 000	-5 400	
-4 074.10		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			
8 560.00	9 100	3042 00 000	Verpflegungszulagen	9 000	+100	
1 000.00	2 200	3049 00 000	Übrige Zulagen	1 600	+600	
60 783.60	62 800	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	62 000	+800	
-80.00		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
112 092.65	128 900	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	135 000	-6 100	
2 830.80	2 800	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	2 900	-100	
11 530.85	11 800	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11 800		
0.35		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
63 443.65	89 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	89 000		
344.62	200	3091 00 000	Personalwerbung	200		
1 971.75	3 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	3 000		
86.15	200	3100 00 000	Büromaterial	200		
72.85	100	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		
51 702.90	55 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	55 000		
4 238.48	5 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	5 000		
438.81	2 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	2 000		
285.10	100	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	100		
173.40		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
272 736.43	280 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	280 000		
48 831.18	44 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	44 000		
775.45		3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen			
1 260.00	3 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	3 000		
2 580.00	3 200	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3 200		
8 355.05	7 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	7 000		
153.75		3192 00 000	Abgeltung von Rechten			
309.80	500	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	500		
20 000.00		3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20 000	-20 000 *	Der Gleichstellungspreis des Stadtrats wird turnusgemäss alle zwei Jahre verliehen, d.h. wiederum 2023.
1 719.80	1 500	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1 500		
95 058.40	58 400	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	72 900	-14 500	
204 800.75	204 800	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	205 400	-600	
			Ertrag			
-46 070.00	-60 000	4231 00 000	Kursgelder	-60 000		
-2 053.58	-3 500	4250 00 000	Verkäufe	-3 500		
-1 933.45		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			
-1.01		4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen			
-18.67		4440 00 000	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV			
-60 000.00	-55 000	4630 00 000	Beiträge vom Bund	-40 000	-15 000 *	Das Projekt «KMU konkret: Präventionsprojekt gegen sexuelle und sexistische Belästigung am Arbeitsplatz» der ZFG wird 2019-2023 vom Bund mit Finanzhilfen nach Gleichstellungsgesetz unterstützt. Die letzte Tranche Finanzhilfen beläuft sich voraussichtlich auf Fr. 40 000.--.
-19 100.00	-17 000	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-10 000	-7 000 *	Beiträge von Kantonen sind projektabhängig.
-25 000.00		4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			
	-5 000	4636 00 000	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-5 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
1510 Kultur						
Erfolgsrechnung						
160 168 738.13	169 596 600	3	Aufwand	161 910 100	+7 686 500	
-55 019 710.17	-57 605 500	4	Ertrag	-59 098 300	+1 492 800	
+105 149 027.96	+111 991 100		Saldo	+102 811 800	+9 179 300	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
Investitionen Verwaltungsvermögen						
11 582 000.00	4 350 000	5	Investitionsausgaben	410 000	+3 940 000	
+11 582 000.00	+4 350 000	6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+410 000	+3 940 000	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
Aufwand						
229 250.00	443 500	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	293 300	+150 200 *	Minderaufwand hauptsächlich aufgrund des neuen Fördersystems Tanz und Theater. Zudem entfällt das befristete Förderinstrument «Arbeitsstipendium Covid-19» für freischaffende Künstlerinnen und Künstler im Jahr 2023.
5 696 127.75	6 094 800	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6 306 400	-211 600 *	Mehraufwand aufgrund von Funktionsstufen- und weiteren lohnrelevanten Anpassungen sowie befristeten Stellen für Personal in Ausbildung.
-36 520.50		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			
54 763.80	53 500	3042 00 000	Verpflegungszulagen	56 500	-3 000	
35 069.50	49 200	3049 00 000	Übrige Zulagen	45 000	+4 200	
375 768.45	396 900	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	409 000	-12 100	
-701.10		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
623 910.25	648 700	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	679 600	-30 900	
16 389.35	17 000	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20 700	-3 700	
70 543.95	74 300	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	82 900	-8 600	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
-2.40		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
8 729.68	24 500	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	27 000	-2 500	
688.45	1 000	3091 00 000	Personalwerbung	1 000		
20 377.25	23 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	23 000		
3 956.75	10 600	3100 00 000	Büromaterial	10 600		
124 041.91	130 200	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	130 200		
663 890.06	873 900	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	998 900	-125 000 *	Mehraufwand aufgrund «Museumslinie 4» (siehe STRB 611/2022).
9 250.24	16 800	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	14 800	+2 000	
84 633.04	174 000	3105 00 000	Lebensmittel	174 000		
1 584.00	300	3106 00 000	Medizinisches Material	800	-500	
	700	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	700		
20 088.83	30 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	37 000	-7 000	
	700	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	700		
22 983.10	32 500	3113 00 000	Anschaffung Hardware	37 500	-5 000	
57 288.35	73 200	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	32 200	+41 000 *	Minderaufwand hauptsächlich im IT-Bereich.
35 431.01	55 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	66 000	-11 000	
9 780.55	32 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	31 000	+1 000	
4 870 111.64	6 575 200	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	6 897 400	-322 200 *	Mehraufwand aufgrund «Museumslinie 4» (siehe STRB 611/2022).
244 718.58	811 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	699 000	+112 000	
95 868.60	147 900	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	122 900	+25 000	
6 307.05	8 700	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	7 700	+1 000	
47 686.76	82 500	3137 00 000	Steuern und Abgaben	67 000	+15 500	
5 128.60	11 000	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11 000		
	2 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1 000	+1 000	
101 591.30	53 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	72 000	-19 000 *	Mehraufwand aufgrund von Anpassungen der elektronischen Gesuchserfassung im Hinblick auf das Kulturleitbild 2024-2027.
1 225.25	9 000	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	7 000	+2 000	
211 914.96	233 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	245 500	-12 500	
576 629.11	708 500	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	703 500	+5 000	
155.40	700	3169 00 000	Übrige Mieten und Benützungskosten	700		
75 414.25	124 400	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	117 900	+6 500	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
	10 000	3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen	10 000		
0.51		3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste			
	6 000	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	6 000		
127 862.25	203 800	3192 00 000	Abgeltung von Rechten	204 300	-500	
776.15	4 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	4 000		
44 420.00	44 400	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	44 400		
142.40		3400 00 000	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			
2 563.53	3 500	3419 00 000	Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen	3 500		
250.50		3499 00 000	Übriger Finanzaufwand			
70 000.00	70 000	3630 00 484	Pro Helvetia: Betriebsbeiträge	70 000		
36 000.00		3630 00 898	Bund			
500 000.00	500 000	3631 00 402	Pavillon Le Corbusier: Betriebsbeiträge	510 500	-10 500	
191 294.40	196 800	3631 00 403	Pavillon Le Corbusier: Mietkosten	211 800	-15 000	
300 000.00	300 000	3631 00 492	Einfach Zürich: Betriebsbeiträge	300 000		
30 000.00		3631 00 898	Übrige Betriebsbeiträge an Kantone			
1 214 127.70	5 000 000	3631 00 952	Sammelkredit für Ausfallentschädigungen Coronakrise		+5 000 000 *	Die Ausfallentschädigungen für subventionierte Kulturinstitutionen entfallen im Jahr 2023.
34 735 829.00	34 735 800	3632 00 400	Schauspielhaus: Betriebsbeiträge	35 761 600	-1 025 800 *	Der Beitrag wird gemäss Subventionsvertrag an die Teuerung und an die veränderten Arbeitgeberbeiträge der Pensionskasse angepasst. Ein STRB wird bis Ende 2022 vorliegen.
3 479 940.00	3 480 400	3632 00 401	Schauspielhaus: Mietkosten	3 480 400		
4 517 000.00	4 517 000	3632 00 402	Theater Neumarkt: Betriebsbeiträge	4 631 200	-114 200 *	Siehe Begründung zu Konto Nr. 3632 00 400.
692 069.10	692 100	3632 00 403	Theater Neumarkt: Mietkosten	692 100		
17 546 648.00	17 546 600	3632 00 422	Tonhalle: Betriebsbeiträge	18 129 000	-582 400 *	Siehe Begründung zu Konto Nr. 3632 00 400.
2 235 000.00	2 235 000	3632 00 423	Tonhalle: Mietkosten	2 451 800	-216 800 *	Mehraufwand aufgrund Erhöhung Mietbeitrag (siehe GR Nr. 2022/180).
2 700 000.00		3632 00 424	Tonhalle: Einmaliger Betriebsbeitrag			
		3632 00 426	Tonhalle: Defizitgarantie	100 000	-100 000 *	Mehraufwand aufgrund Defizitgarantie für Mietzinsreduktionen für Konzerte nicht-kommerzieller Drittveranstaltenden (siehe STRB 391/2022).
11 505 435.00	12 871 000	3632 00 456	Zürcher Kunstgesellschaft: Betriebsbeiträge	13 262 800	-391 800 *	Siehe Begründung zu Konto Nr. 3632 00 400.
1 880 000.00	4 880 000	3632 00 458	Stiftung Zürcher Kunsthaus: Betriebsbeiträge	4 880 000		
7 788 497.00	7 807 700	3632 00 474	Zürcher Filmstiftung: Betriebsbeiträge	7 924 500	-116 800 *	Mehraufwand aufgrund Teuerungsanpassung.
170 000.00	170 000	3632 00 480	Schweizer Filmpreisverleihung: Betriebsbeiträge	170 000		
15 000.00	15 000	3632 00 486	Städtekonferenz Kultur: Betriebsbeiträge	15 000		
204 640.00	204 600	3635 00 412	Miller's Studio: Betriebsbeiträge	208 900	-4 300	
251 677.00	251 700	3635 00 414	Sogar Theater: Betriebsbeiträge	259 000	-7 300	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
239 100.00	239 100	3635 00 416	Theater Purpur: Betriebsbeiträge	246 000	-6 900	
354 889.00	504 900	3635 00 420	Theater Rigiblick: Betriebsbeiträge	515 500	-10 600	
200 816.65	179 300	3635 00 421	Theater Rigiblick: Mietkosten	179 300		
871 100.00	874 600	3635 00 436	Jazzclub Moods: Betriebsbeiträge	896 400	-21 800	
350 000.00	351 400	3635 00 478	Zurich Film Festival: Betriebsbeiträge	459 400	-108 000 *	Geplante Erhöhung der Betriebsbeiträge (Weisung an den Gemeinderat folgt).
113 801.00	114 300	3635 00 488	Mühlerama: Betriebsbeiträge	117 100	-2 800	
185 877.00	185 900	3635 00 490	Tram-Museum: Betriebsbeiträge	191 300	-5 400	
982 627.30	680 600	3635 00 898	Übrige Betriebsbeiträge an private Unternehmungen	820 600	-140 000 *	Saldoneutrale Verschiebung innerhalb der Förderbeiträge zu Konto Nr. 3637 00 898 aufgrund von Erfahrungswerten.
2 147 493.00	2 147 500	3636 00 404	Theaterhaus Gessnerallee: Betriebsbeiträge	2 196 600	-49 100	
1 197 659.85	1 197 700	3636 00 405	Theaterhaus Gessnerallee: Mietkosten	1 281 700	-84 000 *	Mehraufwand durch Erhöhung Einnahmeverzicht Mietkosten aufgrund Abschluss des Ausbaus Nordflügel (siehe GR Nr. 2019/208).
713 489.00	713 500	3636 00 406	Theater Winkelwiese: Betriebsbeiträge	734 200	-20 700	
47 296.05	47 300	3636 00 407	Theater Winkelwiese: Mietkosten	47 300		
385 736.00	385 700	3636 00 408	Theater Stadelhofen: Betriebsbeiträge	396 900	-11 200	
149 473.95	149 500	3636 00 409	Theater Stadelhofen: Mietkosten	149 500		
33 530.00	33 500	3636 00 410	Theater Stok: Betriebsbeiträge	34 500	-1 000	
60 387.90	60 400	3636 00 411	Theater Stok: Mietkosten	60 400		
80 000.00	80 300	3636 00 412	Verein Spontankonzerte: Betriebsbeiträge	82 300	-2 000	
346 000.00	346 000	3636 00 418	Theater HORA: Betriebsbeiträge	356 000	-10 000	
3 247 400.00	3 247 400	3636 00 424	Zürcher Kammerorchester: Betriebsbeiträge	3 324 500	-77 100 *	Der Beitrag wird gemäss Subventionsvertrag an die Teuerung angepasst. Ein STRB wird bis Ende 2022 vorliegen.
462 800.00	462 800	3636 00 426	Collegium Novum: Betriebsbeiträge	472 500	-9 700	
360 582.00	362 000	3636 00 428	Camerata: Betriebsbeiträge	371 100	-9 100	
104 134.00	104 500	3636 00 430	Zürcher Sängerknaben: Betriebsbeiträge	107 100	-2 600	
40 195.20	40 200	3636 00 431	Zürcher Sängerknaben: Mietkosten	40 200		
134 600.00	135 100	3636 00 432	Forum für alte Musik: Betriebsbeiträge	138 500	-3 400	
379 480.00	398 000	3636 00 434	Blasmusikverband: Betriebsbeiträge	398 000		
130 100.00	130 600	3636 00 438	Zürich Jazz Orchestra: Betriebsbeiträge	133 900	-3 300	
203 006.00	203 800	3636 00 440	Verein Unerhört: Betriebsbeiträge	208 900	-5 100	
443 938.00	445 700	3636 00 442	Literaturhaus Museumsgesellschaft: Betriebsbeiträge	456 800	-11 100	
101 634.00	102 000	3636 00 444	Schweiz. Institut für Kinder- und Jugendmedien: Betriebsbeiträge	104 500	-2 500	
336 451.00	347 000	3636 00 446	Junges Literaturlabor JULL: Betriebsbeiträge	399 000	-52 000 *	Mehraufwand aufgrund Erhöhung Betriebsbeiträge (siehe GR Nr. 2020/428).

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
99 856.00	92 000	3636 00 447	Junges Literaturlabor JULL: Mietkosten	92 000		
478 325.00	487 700	3636 00 448	Literatur im Strauhof: Betriebsbeiträge	505 600	-17 900	
219 372.00	175 900	3636 00 449	Literatur im Strauhof: Mietkosten	132 400	+43 500	
80 000.00	80 300	3636 00 450	Zürich liest: Betriebsbeiträge	100 000	-19 700	
	22 500	3636 00 453	James Joyce Stiftung: Mietkosten	44 900	-22 400 *	Mehraufwand aufgrund Erlass Mietkosten (siehe STRB 272/2022).
975 000.00	975 000	3636 00 460	Haus Konstruktiv: Betriebsbeiträge	1 000 000	-25 000	
995 995.00	996 000	3636 00 462	Kunsthalle: Betriebsbeiträge	996 000		
231 000.00	231 000	3636 00 464	Institut für Kunstwissenschaft: Betriebsbeiträge	235 900	-4 900	
102 414.00	102 800	3636 00 466	Cabaret Voltaire: Betriebsbeiträge	105 400	-2 600	
212 000.00	213 000	3636 00 467	Cabaret Voltaire: Mietkosten	213 000		
877 166.00	877 200	3636 00 470	Tanzhaus Zürich: Betriebsbeiträge	895 600	-18 400	
950 000.10	950 000	3636 00 471	Tanzhaus Zürich: Mietkosten	650 500	+299 500 *	Minderaufwand aufgrund Bauabschluss (Neuberechnung der Mietkosten nach Gebäudeversicherungswert, siehe GR Nr. 2016/264).
334 290.00	335 600	3636 00 472	Verein Zürich tanzt: Betriebsbeiträge	344 000	-8 400	
158 000.00	200 800	3636 00 474	Produktionsplattform Tanz und Theater: Betriebsbeiträge	205 600	-4 800	
134 616.00	135 100	3636 00 476	Kino Xenix: Betriebsbeiträge	138 500	-3 400	
86 666.95	86 700	3636 00 477	Kino Xenix: Mietkosten	86 700		
3 216 109.00	3 216 100	3636 00 482	Rote Fabrik: Betriebsbeiträge	3 283 600	-67 500	
1 710 403.10	1 714 900	3636 00 483	Rote Fabrik: Mietkosten	1 701 500	+13 400	
	50 000	3636 00 486	Zürcher James Joyce Stiftung: Betriebsbeiträge	50 000		
82 708.70	82 700	3636 00 499	Provi-Treff: Mietkosten	82 700		
46 767.30	46 800	3636 00 503	Art Werdinsel: Mietkosten	46 800		
147 624.60	147 600	3636 00 505	Volkshochschule: Mietkosten	147 600		
225 000.00	301 200	3636 00 506	Zürcher Architekturzentrum: Betriebsbeiträge	308 700	-7 500	
300 500.15	307 900	3636 00 507	Zürcher Architekturzentrum: Mietkosten	307 900		
5 199 610.00	5 862 400	3636 00 898	Übrige Betriebsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5 746 700	+115 700	
125 820.60	126 600	3636 00 899	Übrige Mietkosten private Organisationen ohne Erwerbszweck	125 600	+1 000	
	50 000	3637 00 454	Max Frisch-Preis		+50 000 *	Der Max-Frisch-Preis der Stadt Zürich wird alle vier Jahre an Schriftstellerinnen und Schriftsteller aus dem deutschsprachigen Raum vergeben, das letzte Mal im 2022.
73 061.40	73 100	3637 00 499	Atelier Haller: Mietkosten	73 100		
7 627 043.00	7 850 200	3637 00 898	Übrige Betriebsbeiträge an private Haushalte	2 981 000	+4 869 200 *	Das befristete Förderinstrument «Arbeitsstipendium Covid-19» für freischaffende Künstlerinnen und Künstler

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
						entfällt im Jahr 2023. Siehe zudem Begründung zu Konto Nr. 3635 00 898.
555 776.87	574 100	3637 00 899	Übrige Mietkosten private Haushalte	569 600	+4 500	
16 700.00	10 000	3638 00 898	Übrige Betriebsbeiträge an das Ausland	10 000		
297 864.00	297 900	3660 00 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an den Bund	297 900		
67 750.00	147 800	3660 10 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	147 800		
5 083 679.00	4 992 000	3660 20 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	4 231 000	+761 000 *	Die Minderaufwendungen resultieren hauptsächlich wegen Abschreibungen von Investitionsbeiträgen aus dem Jahr 2003 die im Jahr 2022 enden.
58 742.00	58 800	3660 50 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	63 800	-5 000	
104 101.00	171 100	3660 60 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	141 100	+30 000	
		3660 80 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an das Ausland	6 000	-6 000 *	Siehe Konto Nr. 55 00 36, Abschreibungen aus einmaligen Investitionsausgaben für die Renovation des Auslandateliers «Cité Internationale des Arts» in Paris.
890 999.00		3661 20 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			
18 316.35	30 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	30 000		
937 221.55	1 076 000	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1 071 500	+4 500	
8 441 396.25	8 408 600	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	8 057 900	+350 700 *	Verrechnung durch IMMO gemäss Rechtsgrundlagen. Siehe Begründungen zu Konto Nr. 3636 00 405, 3636 00 453 und 3636 00 471.
			Ertrag			
-1 768 869.09	-4 357 500	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-4 295 500	-62 000	
-203 184.46	-406 700	4250 00 000	Verkäufe	-406 700		
-203 815.02	-659 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-490 000	-169 000 *	Mieteinnahmen werden ab 2023 in Konto Nr. 4480 00 000 geplant.
-300.00		4309 00 000	Übriger betrieblicher Ertrag			
-0.01		4390 00 000	Übriger Ertrag			
-1.75		4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente			
-5 417.31		4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen			
-329.58		4440 00 000	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
-7 196 470.55	-6 809 200	4480 00 000	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-6 810 500	+1 300	
-168 680.45	-188 000	4630 00 000	Beiträge vom Bund	-185 000	-3 000	
-365 000.00	-332 000	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-332 000		
-8 442.00	-13 000	4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-13 000		
-368 000.00	-413 000	4634 00 000	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-373 000	-40 000	
-330 000.00	-355 000	4635 00 000	Beiträge von privaten Unternehmungen	-355 000		
-463 310.95	-390 000	4636 00 000	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-420 000	+30 000	
-1 800.00		4638 00 000	Beiträge aus dem Ausland			
-43 936 089.00	-43 682 100	4980 00 000	Interne Übertragungen	-45 417 600	+1 735 500	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		550003	Beitrag an Stiftung Zürcher Kunsthaus für Erweiterungsbauten			
10 000 000.00	2 000 000	5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		+2 000 000 *	Minderaufwand aufgrund Abschluss Erweiterungsbau Kunsthaus.
		550023	Beteiligung an Tonhalle AG			
250 000.00		5520 00 000	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden			
		550024	Beitrag an Museumsgesellschaft für die Instandsetzung der Liegenschaft am Limmatquai 62			
	250 000	5660 00 000	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	250 000		
		550030	Beitrag an Zürcher Kunstgesellschaft			
1 332 000.00		5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			
		550031	Subsidiäre Standortbeiträge zu Lotteriefondsgesuchen			
	100 000	5660 00 000	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100 000		
		550035	Investitionsbeitrag an Naturmuseum der Universität Zürich			
	2 000 000	5610 00 000	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate		+2 000 000 *	Minderaufwand aufgrund einmaligem Investitionsbeitrag an das Naturmuseum unter der Trägerschaft der Universität Zürich im 2022.
		550036	Investitionsbeitrag an Cité Internationale des Arts Paris			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
		5680 00 000	Investitionsbeiträge an das Ausland	60 000	-60 000 *	Einmalige Investitionsausgaben für die Renovation des Auslandsateliers «Cité Internationale des Arts» in Paris.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			1520 Museum Rietberg			
			Erfolgsrechnung			
15 706 855.39	15 205 100	3	Aufwand	15 687 900	-482 800	
-4 627 693.95	-4 390 500	4	Ertrag	-4 378 700	-11 800	
+11 079 161.44	+10 814 600		Saldo	+11 309 200	-494 600	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Dienstabteilung mit Produktgruppen-Globalbudget gemäss Separatvorlage.			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
295 110.16		5	Investitionsausgaben			
+295 110.16		6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen			
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			550001 Anschaffung übrige mobile Anlagen			
75 110.16		5060 00 000	Mobilien			
			550004 Kulturgüter			
220 000.00		5060 00 000	Mobilien			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
1530 Bevölkerungsamt						
Erfolgsrechnung						
46 549 415.34	48 612 100	3	Aufwand	49 237 400	-625 300	
-29 593 926.07	-29 262 800	4	Ertrag	-29 682 800	+420 000	
+16 955 489.27	+19 349 300		Saldo	+19 554 600	-205 300	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
Investitionen Verwaltungsvermögen						
1 318 777.69		5	Investitionsausgaben			
+1 318 777.69		6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen			
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
Aufwand						
17 417 574.20	17 568 200	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18 223 300	-655 100 *	Zunahme der Lohnsumme durch Übernahme von 4.8 Stellen von den Städtischen Gesundheitsdiensten gemäss Kreditübertragung (STRB 392/2022) sowie zusätzlich erwarteter Stundenlohn-Aufwand für Aushilfen zur Auflösung des Schriftendepots im Personenmeldeamt.
-182 632.65		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			
209 711.00	220 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	220 000		
83 716.05	23 000	3049 00 000	Übrige Zulagen	50 000	-27 000 *	Anpassung gemäss Kreditübertragung aus den Lohnmassnahmen 2022 sowie auf Basis der Rechnung 2021.
1 112 435.30	1 120 800	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1 155 900	-35 100	
-8 597.40		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
1 870 639.25	1 957 000	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	1 964 200	-7 200	
49 854.10	50 400	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	51 900	-1 500	
208 090.55	210 800	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	217 200	-6 400	
-1 371.80		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
71 474.00	140 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	150 000	-10 000	
6 462.50	44 200	3091 00 000	Personalwerbung	20 000	+24 200 *	Weniger Aufwand, da Stellenbesetzungen ohne Durchführung von externen Assessments geplant.
37 801.70	134 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	120 000	+14 000	
939.65	2 500	3100 00 000	Büromaterial	2 500		
1 409 426.77	1 456 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1 547 500	-91 500 *	Mehraufwand durch Preiserhöhungen bei den Züri Särgen, Züri Urnen und Grabkreuzen (Erhöhung Holzpreise).
286 103.15	280 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	272 000	+8 000	
3 904.78	7 200	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	7 500	-300	
1 626.25		3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte			
35 746.15	44 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10 000	+34 000 *	Weniger Aufwand als im Vorjahr, da im 2022 die Anschaffung eines Lasers für Grabkreuze über Fr. 34 000.– budgetiert wurde.
25 406.82	22 000	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	21 500	+500	
1 587.75	3 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	3 000		
50 457.60	145 800	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	96 700	+49 100	
310 401.60	300 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	300 000		
1 569 091.88	1 628 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	2 213 000	-585 000 *	Mehraufwand durch höhere Portokosten aufgrund Preiserhöhungen der Post, zusätzliche Portokosten für das Retournieren von Heimatscheinen, externe Leistungen in Zusammenhang mit dem Digitalisierungsprogramm ORION sowie Kosten für temporäre Aushilfen.
115 794.65	340 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	644 000	-304 000 *	Kosten für IT-Fachexperten in Zusammenhang mit dem Digitalisierungsprogramm ORION.
1 899.60	1 900	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	1 900		
501 726.65	457 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	418 000	+39 000	
98 188.68	112 700	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	111 700	+1 000	
5 001.50	13 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	13 000		
		3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	2 200	-2 200	
600.00	1 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	2 000	-1 000	
2 986.97		3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien			
53 507.12	98 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	97 500	+500	
23 387.11	26 500	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	26 500		
2 154.00	4 000	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	5 100	-1 100	
951.45	1 200	3192 00 000	Abgeltung von Rechten	1 200		
1 439.55	3 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	2 000	+1 000	
148 461.69	148 200	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	148 400	-200	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
184 798.10	180 000	3400 00 000	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	90 000	+90 000 *	Senkung des Zinssatzes von 0.5% auf 0.25% gemäss STRB 298/2022 (entsprechender Ertrag auf Konto Nr. 4940 00 000).
1 158.72	700	3419 00 000	Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen	400	+300	
4 796 820.55	4 916 000	3601 00 000	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	5 250 000	-334 000 *	Höhere Ablieferungen an den Kanton aufgrund von Mehreinnahmen bei den migrationsamtlichen Gebühren infolge von zyklischen Schwankungen bei Verlängerungen von C-Ausweisen sowie Zunahme von Änderungen der Aufenthaltsart (siehe Konto Nr. 4210 00 000).
51 498.00	65 000	3637 00 000	Beiträge an private Haushalte	60 000	+5 000	
172 235.05	220 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	250 000	-30 000	
9 788 738.45	10 647 500	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9 711 000	+936 500 *	Verschiebung eines Teils des Aufwands gegenüber OIZ auf die Konten Nr. 3118 00 000, 3130 00 000 und 3132 00 000 sowie Minderablieferungen von Erträgen aus Gräberbewirtschaftung an Grün Stadt Zürich aufgrund Rückgang des Reihengräber-Bestandes (siehe Konto Nr. 4260 00 000).
6 028 218.30	6 019 500	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5 756 300	+263 200 *	Tiefere Raumkosten durch räumliche Zusammenlegung des Fahrdienstes mit dem Bereich Bestattung im Krematorium Nordheim.
			Ertrag			
-13 570 702.25	-14 406 300	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-14 701 300	+295 000 *	Mehreinnahmen bei den migrationsamtlichen Gebühren infolge von zyklischen Schwankungen bei Verlängerungen von C-Ausweisen sowie Zunahme von Änderungen der Aufenthaltsart.
-5 800 997.07	-5 500 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-6 404 000	+904 000 *	Verrechnung der Verpackungsleistungen an stadtinterne Dienstabteilungen ab 2023, Erhöhung der Portokosten für den Versand von Abstimmungsunterlagen an Auslandschweizer*innen (Preiserhöhungen Post, siehe Konto Nr. 3130 00 000), Entschädigung des Migrationsamtes für Online-Übermittlung der Aufenthalts- und Verlängerungsgesuche ab 2023, Gebührenerhöhung bei den Mieten für Familiengräber, Mehreinnahmen für Themenmietgräber und für Bestattungsdienstleistungen/ Kremationen.
-1 154 968.28	-1 150 000	4250 00 000	Verkäufe	-1 140 000	-10 000	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
-8 671 730.38	-7 803 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-7 127 000	-676 000 *	Mindereinnahmen aus Grabunterhalt und Grabbepflanzung infolge Rückgang des Reihengräber-Bestandes.
-189 100.00	-210 000	4270 00 000	Bussen	-210 000		
-19 989.13	-10 000	4290 00 000	Übrige Entgelte	-9 500	-500	
-1 337.29	-2 000	4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-1 000	-1 000	
-293.37	-1 000	4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen		-1 000	
-10.20		4502 00 000	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals			
	-500	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		-500	
-184 798.10	-180 000	4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-90 000	-90 000	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		561000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
1 318 777.69		5060 00 000	Mobilien			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
		1561	Stabstelle Projektstab Stadtrat im Präsidialdepartement			
			Erfolgsrechnung			
1 231 599.11	2 050 200	3	Aufwand	2 673 000	-622 800	
		4	Ertrag			
+1 231 599.11	+2 050 200		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+2 673 000	-622 800	
			Aufwand			
660 814.75	840 000	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	999 300	-159 300 *	Befristete Stellen für die Projekte Rad WM 2024 (GR Nr. 2018/418) und Zürich City-Card (GR Nr. 2020/477) erhöhen den Lohnaufwand.
-10 047.20		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			
4 757.20	5 500	3042 00 000	Verpflegungszulagen	8 200	-2 700	
1 800.00	1 800	3049 00 000	Übrige Zulagen	1 800		
41 489.35	53 900	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	63 400	-9 500	
-300.00		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
84 863.20	102 000	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	125 000	-23 000	
1 687.15	3 900	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3 500	+400	
7 834.20	13 600	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11 600	+2 000	
8 915.45	6 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12 000	-6 000 *	Die Anpassung des Budget-Betrags erfolgt anhand des effektiven Bedarfs der letzten Jahre und unter Berücksichtigung der zusätzlichen Mitarbeitenden.
	2 000	3091 00 000	Personalwerbung	2 000		
1 308.70	8 300	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	20 300	-12 000 *	Feier und Pensionierungsgeschenk gemäss Auslagenreglement erhöhen den Aufwand im Jahr 2023.
	2 500	3100 00 000	Büromaterial	2 500		
	1 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1 000		
148.06	5 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	5 000		
556.05	500	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	500		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
729.00	1 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1 000		
980.00	5 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	5 000		
	5 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	5 000		
3 279.85	22 500	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	86 000	-63 500 *	Höherer Aufwand aufgrund Projekt Zürich City-Card (GR Nr. 2020/477).
69 759.75	195 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	384 000	-189 000 *	Siehe Begründung zu Konto Nr. 3130 00 000.
	500	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	500		
2 000.00		3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften			
	500	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500		
9 840.45	25 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	35 000	-10 000 *	Siehe Begründung zu Konto Nr. 3130 00 000.
250 000.00	500 000	3632 00 406	Beiträge an Verein Rad-WM 2024	500 000		
	150 000	3636 00 898	Übrige Betriebsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300 000	-150 000 *	Erhöhung für Begleitmassnahmen Rad WM innerhalb des bestehenden Kredits (GR Nr. 2018/418).
164.50	2 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2 000		
29 247.25	35 900	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	35 900		
61 771.40	61 800	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	62 000	-200	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
		1565 Stadtarchiv				
			Erfolgsrechnung			
4 548 415.07	5 039 700	3	Aufwand	5 258 500	-218 800	
-34 498.68	-28 000	4	Ertrag	-28 000		
+4 513 916.39	+5 011 700		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+5 230 500	-218 800	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
	100 000	5	Investitionsausgaben	150 000	-50 000	
	+100 000	6	Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+150 000	-50 000	
			Aufwand			
2 056 405.85	2 337 100	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2 359 700	-22 600	
-11 206.55		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			
19 338.00	20 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	20 000		
2 400.00	3 500	3049 00 000	Übrige Zulagen	3 500		
129 433.05	148 500	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	151 700	-3 200	
-120.20		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
274 476.90	302 200	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	317 900	-15 700	
5 924.00	6 500	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	6 600	-100	
24 499.50	27 900	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	27 900		
0.45		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
440.00	15 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	15 000		
6 854.80	2 000	3091 00 000	Personalwerbung	2 000		
3 643.60	20 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	7 000	+13 000 *	Im Jahr 2023 findet keine Feier zur Verabschiedung einer in Pension ausgetretenen Direktorin statt.
	1 700	3100 00 000	Büromaterial	1 700		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
659.65	1 500	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1 500		
23 824.62	20 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	20 000		
18 113.17	30 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	30 000		
	200	3106 00 000	Medizinisches Material	200		
	2 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2 000		
436.10	3 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3 000		
620.35		3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			
20 377.90	5 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	5 000		
241 357.30	120 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	120 000		
	6 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	6 000		
421.10		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			
124 907.40	165 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	165 000		
42 409.65	50 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	100 000	-50 000 *	Honorare für externe Unterstützung zum Archivneubau und zur Organisationsentwicklung erhöhen den Aufwand.
3 630.05	3 700	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	3 700		
	1 600	3137 00 000	Steuern und Abgaben	1 600		
	1 000	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1 000		
5 962.57	5 000	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5 000		
	2 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2 000		
67 118.25	90 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	90 000		
3 452.25	10 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	10 000		
14 355.15	20 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	20 000		
	5 000	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	5 000		
592.70	10 000	3192 00 000	Abgeltung von Rechten	10 000		
	33 300	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	83 300	-50 000 *	Abschreibungen von Anschaffung / Entwicklung Software gemäss Konto Nr. 500001.
5.96		3419 00 000	Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen			
25.15		3440 00 000	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV			
33 431.35	50 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	50 000		
307 265.55	389 500	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	421 000	-31 500	
1 127 359.45	1 131 500	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1 190 200	-58 700	
			Ertrag			
-27 100.00	-16 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-16 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
-3 230.00	-7 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-7 000		
-4 110.90	-5 000	4250 00 000	Verkäufe	-5 000		
-9.80		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			
-47.98		4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		500001	Anschaffung Software			
	100 000	5200 00 000	Software	150 000	-50 000 *	Die Weiterentwicklung der Schnittstelle für digitale Aktenablieferungen aus dem Records-Management-System ELO erhöhen den Investitionsaufwand.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
1575 Statistik Stadt Zürich						
Erfolgsrechnung						
7 033 403.14	7 742 600	3	Aufwand	8 038 300	-295 700	
-83 524.92	-75 000	4	Ertrag	-75 000		
+6 949 878.22	+7 667 600		Saldo	+7 963 300	-295 700	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
Investitionen Verwaltungsvermögen						
658 545.60	590 000	5	Investitionsausgaben	470 000	+120 000	
+658 545.60	+590 000	6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+470 000	+120 000	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
Aufwand						
3 216 605.45	3 414 200	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3 714 500	-300 300 *	Erhöhung des Personalbestands um 3 FTE im Rahmen der Digitalisierung.
-4 176.80		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			
28 699.00	30 500	3042 00 000	Verpflegungszulagen	32 100	-1 600	
9 308.00	9 500	3049 00 000	Übrige Zulagen	9 500		
207 128.40	219 500	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	234 500	-15 000	
-294.50		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
383 958.35	392 600	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	425 700	-33 100	
9 155.10	9 600	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11 000	-1 400	
38 817.85	41 100	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	43 200	-2 100	
0.35		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
27 981.56	45 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	38 000	+7 000	
22 708.60	5 000	3091 00 000	Personalwerbung	5 000		
5 714.00	15 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	15 000		
285.60	1 000	3100 00 000	Büromaterial	1 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
452.55	1 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1 000		
24 387.27	35 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	35 000		
4 794.70	5 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	5 000		
	1 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1 000		
3 563.74	1 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1 000		
3 281.60	5 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	5 000		
264 267.01	250 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	210 000	+40 000	
	1 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1 000		
619.30	1 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1 000		
261 683.77	330 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	330 000		
23 088.60	80 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	60 000	+20 000	
51 957.35	60 000	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	60 000		
	1 000	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	1 000		
	1 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	1 000		
	2 000	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2 000		
446 420.66	590 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	550 000	+40 000	
	3 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	3 000		
	2 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2 000		
18 434.60	25 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	25 000		
2 592.30	5 000	3192 00 000	Abgeltung von Rechten	5 000		
659 467.05	714 200	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	888 400	-174 200 *	Die Inbetriebnahme mehrerer Applikationen erhöht den Abschreibungsaufwand.
103.58		3419 00 000	Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen			
2 920.60	8 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	8 000		
961 041.55	1 080 000	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	955 000	+125 000	
358 435.95	358 400	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	358 400		
			Ertrag			
-41.40		4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen			
-81 180.50	-75 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-75 000		
-2 135.00		4250 00 000	Verkäufe			
-73.90		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			
-1.79		4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen			
-92.33		4440 00 000	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		500001	Anschaffung Software			
658 545.60	590 000	5200 00 000	Software	470 000	+120 000	

3.3 Finanzdepartement

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
2000 Finanzdepartement Departementssekretariat						
Erfolgsrechnung						
16 525 418.56	19 237 200	3	Aufwand	21 156 300	-1 919 100	
-2 279 441.48	-1 008 300	4	Ertrag	-856 700	-151 600	
+14 245 977.08	+18 228 900		Saldo	+20 299 600	-2 070 700	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
Investitionen Verwaltungsvermögen						
52 521 120.00	51 060 000	5	Investitionsausgaben	38 134 000	+12 926 000	
-2 897 151.15	-5 616 500	6	Investitionseinnahmen	-1 136 200	-4 480 300	
+49 623 968.85	+45 443 500		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+36 997 800	+8 445 700	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
Aufwand						
226 365.00	230 000	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	320 000	-90 000 *	Im August 2022 finden die Neuwahlen für die Städtischen Delegierten in den Vorstand von Wohnbauträgerschaften statt. Die Anzahl der Delegierten erhöht sich von 62 auf 84. Damit steigt auch die Höhe der auszubehandelnden Entschädigungen (+Fr. 90'000.-).
2 649 950.60	3 060 800	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3 041 100	+19 700	
-18 612.35	-15 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-15 000		
23 018.00	27 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	27 000		
8 300.00	3 000	3049 00 000	Übrige Zulagen	3 000		
183 176.60	199 300	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	205 900	-6 600	
	-10 200	3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-10 000	-200	
392 232.70	460 200	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	430 100	+30 100	
7 193.90	8 300	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13 000	-4 700	
34 453.05	39 400	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	38 300	+1 100	
7 458.55	38 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	38 000		
2 197.20	3 000	3091 00 000	Personalwerbung	4 000	-1 000	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
5 074.50	19 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	17 000	+2 000	
	500	3100 00 000	Büromaterial	500		
	500	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		
13 946.91	17 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	31 000	-14 000 *	Zusätzliche Budgetierung von Layoutkosten für die (Web-)Publikation von Studienergebnissen zur städtischen Wohnbauförderungspolitik. Eine mögliche Kostenbeteiligung durch das Bundesamt für Wohnungswesen ist in Verhandlung.
4 412.80	5 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	5 000		
	1 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1 000		
	1 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1 000		
1 219.00	5 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	2 000	+3 000	
470.65	500	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500		
16 353.30	21 500	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	22 500	-1 000	
239 744.40	300 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	180 000	+120 000 *	Die ursprünglich für 2022 vorgesehene Ablösung der eigenentwickelten Datenbank MZE (Mieterwesen und Zweckerhaltung) kann aufgrund von fehlenden Fachspezialisten frühestens 2025 begonnen werden.
		3138 00 000	Kurse, Prüfungen und Beratungen	8 000	-8 000 *	Die Fachstelle Gemeinnütziges Wohnen (FGW) plant zur Professionalisierung der städtischen Delegierten in den gemeinnützigen Wohnbauträgern neu zwei Einführungsveranstaltungen.
	2 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2 000		
3 183.40	33 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	45 000	-12 000 *	Der Unterhalt der bestehenden IT-Fachanwendungen zur Sicherstellung des Betriebes erhöht sich.
	1 500	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1 500		
32 094.80	37 500	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	37 500		
0.70		3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste			
	1 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	1 000		
28 554.00		3502 00 000	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals			
9 800.00		3632 00 000	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			
274 783.00	278 000	3634 00 107	Beiträge an SVA Kanton Zürich	280 000	-2 000	
1 691 666.65	2 900 000	3634 00 111	Beiträge an Kongresshaus-Stiftung Zürich	3 859 600	-959 600 *	Mit GR-Beschluss NR. 2022/180 wird dem Gemeinderat beantragt den jährlichen Beitrag an die Kongresshaus-Stiftung Zürich auf höchstens Fr. 3 859 600.- zu erhöhen.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
123 384.00	185 000	3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen	101 000	+84 000 *	Der Beitrag für die assoziierte Mitgliedschaft sowie der Betriebsbeitrag an den Verband Wohnbaugenossenschaften Zürich wurden für das Jahr 2022 auf das Konto 3635 budgetiert. Korrekt ist das Konto 3636, da der Verband Wohnbaugenossenschaften Zürich steuerbefreit ist und als private Organisation ohne Erwerbszweck gilt.
458 400.00	610 000	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	751 500	-141 500 *	Die Differenz setzt sich aus dem Beitrag für die assoziierte Mitgliedschaft (Fr. 4'000.-), den Betriebsbeitrag (Fr. 80 000.-) sowie einem Beitrag als Ansubfinanzierung für das Projekt «Netz der Genossenschaften» (Fr. 37 500.-) an den Verband Wohnbaugenossenschaften Zürich zusammen (s. Begründung zu Konto 3635). Der jährliche Betriebsbeitrag an das Heimatschutzzentrum in der Villa Patumbah wurde um Fr. 20 000.- erhöht (STRB 1303/2021).
15 000.00	15 000	3636 00 154	Beiträge an Verein Schweizer Jugendherbergen	15 000		
3 343 500.00	3 343 500	3636 00 702	Zoo Zürich AG	3 380 200	-36 700	
675 000.00		3650 50 000	Wertberichtigungen Beteiligungen VV an privaten Unternehmungen			
700 237.00	1 015 500	3660 20 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1 245 000	-229 500 *	Durch geplante Investitionsbeiträge im Jahr 2022 erhöhen sich die planmässigen Abschreibungen im Jahr 2023.
3 160 879.00	3 546 000	3660 40 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	4 196 000	-650 000 *	Durch geplante Investitionsbeiträge im Jahr 2022 erhöhen sich die planmässigen Abschreibungen im Jahr 2023.
658 175.00	644 800	3660 50 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	644 800		
1 070 067.00	1 509 400	3660 60 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1 527 600	-18 200	
41 627.00		3661 60 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			
954.55	6 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4 000	+2 000	
127 640.65	380 800	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	347 300	+33 500	
313 517.00	313 400	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	352 900	-39 500	
			Ertrag			
-72 120.00	-75 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen		-75 000 *	Die Gebührenerträge für die Ausübung der Stiftungsaufsicht fallen ab dem Jahr 2023 weg, da die Stiftungsaufsicht ab Juli

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
-263 173.00	-201 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1 000	-200 000 *	2022 von der BVG- und Stiftungsaufsicht des Kantons Zürich ausgeübt wird. Die Geschäftsführerin der Stiftung Wohnungen für kinderreiche Familien ist ab Mai 2022 direkt bei der Stiftung angestellt und wird nicht mehr über das Finanzdepartement administriert. Somit fällt die Weiterverrechnung der entsprechenden Kosten weg.
-445 521.00	-1 300	4290 00 000	Übrige Entgelte	-125 700	+124 400 *	Aufgrund der Schwierigkeit der Budgetierung von Subventionsrückzahlungen von bereits abgeschriebenen Darlehen aus Wohnbauaktionen (hohe Unsicherheit der Prognose) wurde bisher darauf verzichtet. Mit Budget 2023 erfolgt auf Basis der Erfahrungswerte der letzten Jahre wieder eine Budgetierung.
-364 149.98	-100 000	4390 00 000	Übriger Ertrag	-100 000		
-19 359.00		4450 00 000	Erträge aus Darlehen VV			
-2 200.00		4490 00 000	Aufwertungen VV			
-508 170.50	-631 000	4502 00 000	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals	-630 000	-1 000	
-604 748.00		4690 00 000	Übriger Transferertrag			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			513101 Beitrag an Stiftung Limmathaus			
		5650 00 000	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	2 000 000	-2 000 000 *	Für 2023 ist eine erste Darlehenstranche an die Stiftung Limmathaus zur Erarbeitung eines detaillierten Kostenvoranschlags für die geplante grosszyklische Instandsetzung des denkmalgeschützten «Limmathaus» vorgesehen.
			525107 Beteiligungen an Kapitalien von Wohnbaugenossenschaften			
100 000.00	100 000	5550 00 000	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	100 000		
			525111 Wohnbauaktion 2005: Unverzinsliche Darlehen zur Verbilligung von Mietzinsen			
528 200.00	50 000	5450 00 000	Darlehen an private Unternehmungen	50 000		
			525115 Schaffung von Wohnraum für Jugendliche			
	450 000	5660 00 000	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50 000	+400 000 *	Zwei Schlusszahlungen (an die Stiftung studentisches Wohnen SSWZ für die Siedlungen Bächlerstrasse und Bucheggstrasse/Rosengarten) und zwei Teilzahlungen an die Stiftung Jugendwohnnetz JUWO für die Sanierung der

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
						Siedlungen Breitenstrasse und Sihlhallenstrasse) werden 2023 erwartet, dies abhängig vom jeweiligen Projektfortschritt.
	50 000	5660 00 000	525116 Jugendwohnkredit 2005: Förderung von Wohnraum für Jugendliche in Ausbildung Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	950 000	-900 000 *	Reserve für eine letzte Schlusszahlung aus der WBA 2011.
-295 000.00	-95 000	6460 00 000	525120 Verzinsliches Darlehen an Verein Wohnheim Frankental WHF Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	-95 000		
	250 000	5660 00 000	525135 Jugendwohnkredit 2010 Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2 300 000	-2 050 000 *	Es wird für 2023 eine Schlusszahlung an die Baugenossenschaft Waidmatt für die Siedlung 16 C+D erwartet, abhängig vom jeweiligen Projektfortschritt.
526 140.00	50 000	5450 00 000	525136 Wohnbauaktion 2011: Unverzinsliche Darlehen zur Verbilligung von Mietzinsen Darlehen an private Unternehmungen	50 000		
-1 730 000.00		6460 00 000	525137 Verzinsliches Darlehen an Israelitische Cultusgemeinde Zürich (ICZ) Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck			
-30 000.00	-30 000	6460 00 000	525155 Darlehen an Stiftung der Evangelischen Gesellschaft des Kantons Zürich Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	-30 000		
2 685 920.00	2 120 000	5450 00 000	525156 Wohnbauaktion 2017: Unverzinsliche Darlehen zur Verbilligung von Mietzinsen Darlehen an private Unternehmungen	186 000	+1 934 000 *	Der Kredit ist ausgeschöpft. Die Abrechnung des Rahmenkredits erfolgt nach letzter Schlusszahlung der laufenden Geschäfte.
	5 000 000	5660 00 000	525157 Jugendwohnkredit 2016 Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1 800 000	+3 200 000 *	Der Kredit ist ausgeschöpft. Die Abrechnung des Rahmenkredits erfolgt nach letzter Schlusszahlung der laufenden Geschäfte.
30 000 000.00	20 000 000	5450 00 000	525158 Verzinsliches Darlehen an ZSC Lions Arena Immobilien AG Darlehen an private Unternehmungen		+20 000 000 *	Der Bau der ZSC-Lions Arena wurde im Jahr 2022 abgeschlossen, und die zwei letzten Darlehenstranchen in der

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
						Höhe von Fr. 10,0 Mio. wurden ausbezahlt. Im Jahr 2023 wird keine weitere Darlehenstranche mehr ausgerichtet.
			563102 Wohnbauaktion 1995: Beiträge an Sanierungen von Wohnsiedlungen			
184 200.00	50 000	5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		+50 000 *	2023 sind zwei Schlusszahlungen (an Liegenschaften Stadt Zürich für die Siedlungen Hardau II und Rautistrasse) geplant, dies abhängig vom jeweiligen Projektfortschritt.
	50 000	5640 00 000	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen		+50 000 *	Der Kredit ist ausgeschöpft. Die Abrechnung des Rahmenkredits erfolgt nach letzter Schlusszahlung der laufenden Geschäfte.
			563104 Wohnbauaktion 2005: Beiträge zur Verbilligung von Mietzinsen in Wohnsiedlungen der Stadt und der öffentlich-rechtlichen Stiftungen			
	930 000	5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	924 000	+6 000	
457 620.00		5640 00 000	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen			
			563108 Abschreibungsbeiträge an Stiftung zur Erhaltung von preisgünstigen Wohn- und Gewerberäumen der Stadt Zürich für den Kauf von Liegenschaften			
4 050 000.00	5 000 000	5640 00 000	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	5 000 000		
			563109 Wohnbauaktion 2011: Beiträge zur Verbilligung von Mietzinsen in Wohnsiedlungen der Stadt und der öffentlich-rechtlichen Stiftungen			
	570 000	5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	621 000	-51 000	
			563111 Wohnbauaktion 2017: Beiträge zur Verbilligung von Mietzinsen in Wohnsiedlungen der Stadt und der öffentlich-rechtlichen Stiftungen			
13 582 000.00	8 050 000	5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	6 833 000	+1 217 000 *	Für 2023 sind zwei Teilzahlungen (an Liegenschaften Stadt Zürich für die Siedlungen Birkenhof und Hardau I) und zwei Schlusszahlungen (an Liegenschaften Stadt Zürich für die Siedlungen Herdern und Hornbach) geplant, dies in abhängig vom jeweiligen Projektfortschritt.
149 040.00	1 440 000	5640 00 000	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	13 970 000	-12 530 000 *	Es werden für 2023 drei Teilzahlungen (an die Stiftung Alterswohnungen der Stadt Zürich SAW für die Siedlungen Köschenrüti, Letzi, Scheuchzerstrasse und eine Teilzahlung an die Stiftung Wohnungen für kinderreiche Familien SWkF

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
						für die Siedlung Letzi) erwartet, dies abhängig vom jeweiligen Projektfortschritt.
	2 000 000	5640 00 000	563113 Abschreibungsbeiträge an Stiftung Alterswohnungen der Stadt Zürich für den Kauf von Liegenschaften Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen		+2 000 000 *	Ende 2021 wurden vom Gemeinderat für das Jahr 2022 Fr. 2,0 Mio. Abschreibungsbeiträge an die Stiftung Alterswohnungen der Stadt Zürich beschlossen. Für das Jahr 2023 ist aufgrund der geplanten Etablierung des Wohnraumfonds kein Abschreibungsbetrag vorgesehen.
	2 000 000	5640 00 000	563114 Abschreibungsbeiträge an Stiftung für bezahlbare und ökologische Wohnungen – Einfach Wohnen für den Kauf von Liegenschaften Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen		+2 000 000 *	Ende 2021 wurden vom Gemeinderat für das Jahr 2022 Fr. 2,0 Mio. Abschreibungsbeiträge an die Stiftung für bezahlbare und ökologische Wohnungen beschlossen. Für das Jahr 2023 ist aufgrund der geplanten Etablierung des Wohnraumfonds kein Abschreibungsbetrag vorgesehen.
258 000.00		5660 00 000	564102 Beitrag an Zoo Zürich AG für Ausbau der Infrastrukturanlagen (Ausbaustufe 2010-2020) Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			
	2 400 000	5640 00 000	564103 Beitrag an Kongresshaus-Stiftung Zürich für bauseitige Mehrkosten Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	2 300 000	+100 000	
	500 000	5660 00 000	564104 Beitrag an Zoo Zürich AG für Ausbau der Infrastrukturanlagen (Ausbaustufe 2020-2030) Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1 000 000	-500 000 *	Die Auszahlungen an die Ausbaustufe 2020-2030 sollen im Jahr 2022 beginnen. Für 2023 wird mit einem Investitionsbeitrag von Fr. 1,0 Mio. gerechnet.
-155 000.00	-155 000	6450 00 000	592198 Rückzahlung von Darlehen mit Sicherheit: Diverse ohne Abschreibungen Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen	-155 000		
-78 500.00	-78 500	6460 00 000	Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	-578 500	+500 000 *	Das Darlehen an die Synagoge Löwenstrasse in der Höhe von Fr. 500 000.- soll im Jahr 2023 vollständig zurückbezahlt werden.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
		592361	Rückzahlung von verzinslichen Darlehen an Fahrende			
-36 108.15	-8 000	6470 00 000	Rückzahlung von Darlehen an private Haushalte	-4 000	-4 000	
		592502	Wohnbauaktion 1990: Rückzahlung von unverzinslichen Darlehen zur Verbilligung von Mietzinsen: GDE 10.06.1990			
-263 608.00		6450 00 000	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen	-23 700	+23 700 *	Im Jahr 2023 wird mit der Amortisation von Darlehen aus der Wohnbauaktion 1990 in der Höhe von Fr. 23 700.- gerechnet.
		592504	Wohnbauaktion 1995: Rückzahlung von unverzinslichen Darlehen zur Verbilligung von Mietzinsen			
-35 171.00		6450 00 000	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen			
		593106	Rückzahlung von Darlehen an Stiftung Werk- und Wohnhaus zur Weid			
-250 000.00	-250 000	6440 00 000	Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen	-250 000		
		594502	Wohnbauaktion 1990: Rückzahlung von Beiträgen an Sanierungen von Wohnsiedlungen			
-23 764.00		6620 00 000	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände			
		596150	Beitrag des Kantons an die Instandsetzung und den Umbau von Kongresshaus und Tonhalle			
	-5 000 000	6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		-5 000 000 *	Es wird damit gerechnet, dass der restliche Beitrag des Lotteriefonds an den Bau von Kongresshaus/Tonhalle in der Höhe von Fr. 8,9 Mio. im Jahr 2022 ausbezahlt wird. Im Jahr 2023 erfolgen keine Zahlungen des Lotteriefonds mehr.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			2004 Wohnraumfonds			
			Erfolgsrechnung			
		3	Aufwand	100 000 000	-100 000 000	
		4	Ertrag			
			Saldo	+100 000 000	-100 000 000	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		5	Investitionsausgaben	5 000 000	-5 000 000	
		6	Investitionseinnahmen	-5 000 000	+5 000 000	
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			Aufwand			
		3511 00 000	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	100 000 000	-100 000 000	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		500000	Investitionsbeiträge aus dem Wohnraumfonds			
		5660 00 000	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5 000 000	-5 000 000	* Die Äufnung eines Wohnraumfonds und der Erlass einer entsprechenden Wohnraumfondsverordnung (GR. Nr. 2022/85) wurde beantragt. Ein Volksentscheid darüber wird frühestens Mitte 2023 erwartet. Für das Budget 2023 werden deshalb Fr. 5.0 Mio. für erste mögliche Auszahlungen geplant.
		6379 00 000	Entnahmen aus Fonds	-5 000 000	+5 000 000	* Siehe Begründung zu Konto-Nr. 5660 00 000.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
2015 Finanzverwaltung						
Erfolgsrechnung						
490 764 688.18	559 133 800	3	Aufwand	491 266 700	+67 867 100	
-588 149 012.38	-554 402 300	4	Ertrag	-556 207 400	+1 805 100	
-97 384 324.20	+4 731 500		Saldo	-64 940 700	+69 672 200	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
Aufwand						
4 546 976.35	4 741 000	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5 131 300	-390 300 *	Im Kalenderjahr 2023 werden aussergewöhnlich viele Mitarbeitende der Finanzverwaltung ein Dienstaltersgeschenk erhalten (acht Mitarbeitende, im Vorjahr zwei Mitarbeitende). Aufgrund von anstehenden Alterspensionierungen werden Stellen vorübergehend doppelt besetzt. Weiter wird für die Winterzeit und damit verbundene mögliche coronabedingte Ausfälle die Stadtkasse temporär verstärkt. Zudem sind zusätzliche Ressourcen für den SAP-Releasewechsel sowie die Koordination von Umweltthemen notwendig.
-32 237.10	-20 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-20 000		
38 703.00	44 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	44 000		
8 500.00		3049 00 000	Übrige Zulagen			
289 439.45	292 100	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	322 600	-30 500	
-1 229.30	-10 800	3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-10 000	-800	
669 390.15	744 300	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	798 300	-54 000	
12 208.05	12 800	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	21 000	-8 200	
54 445.65	57 000	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	58 700	-1 700	
-230.40		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
4 850.00	31 700	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	42 700	-11 000 *	Es wird mit einmalig anfallenden Mehrkosten für ein CAS Finanzen und Steuern bei der ZHAW sowie einer Verschiebung aus internem Weiterbildungsaufwand gerechnet.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
1 233.20	12 700	3091 00 000	Personalwerbung	12 700		
6 026.65	20 800	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	21 000	-200	
145.85	2 000	3100 00 000	Büromaterial	2 000		
30.70	1 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1 000		
14 098.09	28 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	28 000		
2 002.70	4 900	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	3 800	+1 100	
2 692.50	6 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6 500	-500	
1 143.80		3113 00 000	Anschaffung Hardware			
47 410.17	60 100	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	120 200	-60 100 *	Es fallen Mehraufwendungen für neue Lizenzen im Bereich Tresorerie (Multibanklösung) sowie im Beschaffungswesen (Warengruppendienstleister ecl@ss) an.
	1 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1 000		
792.65	2 300	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2 300		
180 491.58	228 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	372 500	-144 500 *	Durch die Einführung eines Zahlungsverkehrs-Pricings durch die Zürcher Kantonalbank erhöhen sich die zu budgetierenden Kosten.
230 360.25	562 500	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	597 000	-34 500	
1 022.90		3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	8 000	-8 000 *	Die neue Software für das stadtweite Risikomanagement wird als Software as a Service-Lösung betrieben. Entsprechend werden Leistungen für die Benutzung des externen Rechencenters und das Server-Hosting des Anbieters in Rechnung gestellt.
1 473 994.50	1 472 100	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	1 472 100		
4 049.60	4 500	3137 00 000	Steuern und Abgaben	4 500		
	500	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		
75.40	500	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		
62 175.50	62 200	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	72 000	-9 800	
	1 200	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	1 200		
23 850.55	39 100	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	38 500	+600	
1 922 418.50	2 000 000	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	2 000 000		
	500	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	500		
	50 000	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software		+50 000 *	Da die Ersatzbeschaffung der Software für das stadtweite Risikomanagement im Rechnungsjahr 2021 nicht wie budgetiert über die Investitionsrechnung abgerechnet wurde, entfallen die Abschreibungen.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
		3400 00 000	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	816 000	-816 000 *	Aufgrund des höheren Zinsniveaus und der prognostizierten Zinssätze ist für die betreffenden Verbindlichkeiten erstmals seit mehreren Jahren wieder von einem Zinsaufwand auszugehen.
77 502 189.23	73 923 300	3401 00 000	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	74 891 000	-967 700 *	Der Mehraufwand von rund 1,0 Mio. Fr. ist das Resultat folgender Faktoren: (1) In den Jahren 2021 und 2022 mussten im Betrage von 300 Mio. Fr. bzw. 930 Mio. Fr. weniger Geldaufnahmen getätigt werden als im Budget 2022 angenommen, was den Zinsaufwand um 0,4 Mio. Fr. reduziert. (2) Aufgrund der im Jahre 2022 zur Rückzahlung gelangten Anleihen von 400 Mio. Fr. fallen Zinsaufwendungen von 3,8 Mio. Fr. weg. (3) Die im Jahre 2023 zur Rückzahlung fälligen langfristigen Schulden von 500 Mio. Fr. entlasten den Zinsaufwand um 3,2 Mio. Fr. (4) Die im Jahre 2023 am Kapitalmarkt berücksichtigten Geldaufnahmen von 1000 Mio. Fr. erhöhen den Zinsaufwand um 8,3 Mio. Fr.
30 051.90		3419 00 000	Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen			
-1 200 069.97	5 716 000	3420 00 000	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	4 568 000	+1 148 000 *	Der Minderaufwand von 1,1 Mio. Fr. ist das Resultat tieferer Kommissionen für die Kapitalbeschaffung wegen der Reduktion der berücksichtigten Geldaufnahmen.
1 439 330.18	1 400 000	3499 00 000	Übriger Finanzaufwand	1 400 000		
356 462 396.00	421 361 400	3621 50 000	Ressourcenausgleichsbeiträge	351 548 500	+69 812 900 *	Wie viel Ressourcen im kantonalen Finanzausgleich abgeschöpft werden, hängt vor allem davon ab, wie stark die relative Steuerkraft der Stadt jene des übrigen Kantons übersteigt. Für 2023 prognostiziert das Gemeindeamt für den Restkanton eine viel höhere relative Steuerkraft als im Vorjahr für 2022, so dass die Differenz zur relativen Steuerkraft der Stadt gegenüber dem Budget 2022 abnehmen und somit auch die Abschöpfung geringer ausfallen wird.
2 245.85	9 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	9 000		
262 524.25	638 700	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	521 000	+117 700	
494 785.65	494 800	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	512 900	-18 100	
2 270 315.15	1 456 500	3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	428 300	+1 028 200	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
43 936 089.00	43 682 100	3980 00 000	Interne Übertragungen	45 417 600	-1 735 500 *	Vom teuerungsabhängigen Zentrumslastenausgleich werden 10,7 % zweckbestimmt an die Kultur übertragen. Der Wert steigt aufgrund der Teuerung deutlich an.
			Ertrag			
-767 558.20	-747 800	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-746 400	-1 400	
-13 371.85	-10 000	4250 00 000	Verkäufe	-10 000		
-349 287.50	-200 600	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-275 600	+75 000	
-176 106.76	-168 300	4290 00 000	Übrige Entgelte	-193 100	+24 800	
-14.43		4400 00 000	Zinsen flüssige Mittel			
-501 265.00	-498 900	4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-444 100	-54 800 *	Der Minderertrag ergibt sich aus der voraussichtlich geringeren Beanspruchung des Kontokorrents der Asyl-Organisation Zürich.
-2 466.00	-2 200	4402 00 000	Zinsen Finanzanlagen	-2 300	+100	
-210 476.49		4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen			
-12 280 800.00		4442 00 000	Wertberichtigungen Beteiligungen FV			
-2 013 634.75	-2 357 800	4450 00 000	Erträge aus Darlehen VV	-2 421 900	+64 100	
-770 967.65	-676 800	4451 00 000	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen	-761 800	+85 000	
-32 500.00	-27 500	4462 00 000	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an Zweckverbänden, selbstständigen und unselbstständigen Gemeindebetrieben	-27 500		
-34 830 269.80	-29 630 700	4463 00 000	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen als Aktiengesellschaft oder von anderen privatrechtlichen Organisationsformen	-9 583 500	-20 047 200 *	Die neue Dividendenpolitik der Energie 360° AG führt zu einem Minderertrag von 20,26 Mio. Fr.
-337 023.48		4499 00 000	Übrige Finanzerträge			
-40 243 972.65	-32 000 000	4604 00 000	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	-34 000 000	+2 000 000 *	Die Budgetierung der Gewinnausschüttung der ZKB basiert auf dem Durchschnitt der letzten drei Jahre. Dieser liegt gerundet 2 Mio. Fr. über dem Vorjahreswert.
-410 617 658.00	-408 244 100	4621 64 000	Zentrumslastenausgleichsbeiträge	-426 836 700	+18 592 600 *	Der Zentrumslastenbeitrag im kantonalen Finanzausgleich steigt aufgrund der gemäss SECO erwarteten Teuerung deutlich an.
-14 034 091.00	-14 034 100	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-13 764 300	-269 800 *	Weil in Zürich die juristischen Personen einen hohen Anteil an den Steuerertrag leisten (2019 - 2021 rund 36 %), ist Zürich von der Steuervorlage 17 (SV 17) besonders stark betroffen. Bis der Finanzausgleich seine kompensatorische Wirkung entfaltet, erhalten besonders betroffene Gemeinden einen auf vier Jahre befristeten Staatsbeitrag von jährlich insgesamt 20

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
-969.30		4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			Mio. Fr.. Aufgrund der effektiven Steuererträge 2018 - 2020 erhielt Zürich 2021 14,0 Mio. Fr. und erwartete diesen Wert auch für 2022. Effektiv erhält Zürich 2022 13,8 Mio. Fr. und erwartet diesen Betrag auch 2023.
-257 566.00		4690 00 000	Übriger Transferertrag			
-4 561 313.60	-4 588 400	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-4 604 200	+15 800	
-63 147 699.92	-61 215 100	4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-62 536 000	+1 320 900	
-3 000 000.00		4980 00 000	Interne Übertragungen			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
2021 Liegenschaften Stadt Zürich						
Erfolgsrechnung						
71 406 850.82	72 454 700	3	Aufwand	77 183 100	-4 728 400	
-113 600 364.96	-90 188 000	4	Ertrag	-93 295 900	+3 107 900	
-42 193 514.14	-17 733 300		Saldo	-16 112 800	-1 620 500	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
Investitionen Verwaltungsvermögen						
14 573 587.52	1 531 000	5	Investitionsausgaben	15 867 000	-14 336 000	
		6	Investitionseinnahmen			
+14 573 587.52	+1 531 000		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+15 867 000	-14 336 000	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
Investitionen Finanzvermögen						
44 466 927.24	161 840 000	7	Ausgaben für Sachanlagen des Finanzvermögens	534 260 000	-372 420 000	
-81 126 530.20	-9 787 700	8	Einnahmen für Sachanlagen des Finanzvermögens	-25 804 000	+16 016 300	
-36 659 602.96	+152 052 300		Nettoinvestitionen Finanzvermögen	+508 456 000	-356 403 700	
			(+ = Ausgabenüberschuss / - = Einnahmenüberschuss)			
Aufwand						
8 282 895.05	9 708 300	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11 996 700	-2 288 400 *	Mehraufwand aufgrund neu beantragter Stellen, der Lohnmassnahmen 2022 sowie Veränderungen durch Ein- und Austritte.
	-25 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-25 000		
72 124.00	82 800	3042 00 000	Verpflegungszulagen	106 400	-23 600 *	Mehraufwand aufgrund neuer Stellen.
15 050.00		3049 00 000	Übrige Zulagen			
529 325.25	622 300	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	769 100	-146 800	
	-1 500	3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-1 500		
1 121 373.15	1 274 100	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	1 584 500	-310 400	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
23 054.05	26 900	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50 800	-23 900	
99 330.65	115 900	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	134 100	-18 200	
41 879.29	90 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	110 000	-20 000	
19 824.00	25 500	3091 00 000	Personalwerbung	25 000	+500	
34 278.95	41 300	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	50 000	-8 700	
607.00	5 000	3100 00 000	Büromaterial	5 000		
4 663.70	5 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25 000	-20 000 *	Bezug von Pellets für Sihlquai 340, die weiterverrechnet werden.
90 085.10	477 800	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	480 000	-2 200	
3 643.86	5 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	5 000		
	5 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5 000		
	25 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	5 000	+20 000 *	Es werden nur kleinere Anschaffungen notwendig.
	50 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	5 000	+45 000 *	Siehe Begründung zu Konto 3113 00 000.
45 403.65	61 900	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	63 500	-1 600	
184 527.24	173 200	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	181 700	-8 500	
729 093.60		3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter			
620 354.39	1 133 500	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1 114 900	+18 600	
46 756.80	70 600	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	81 200	-10 600	
41 501.40	500	3137 00 000	Steuern und Abgaben		+500	
135 048.85	142 300	3140 00 000	Unterhalt an Grundstücken	168 100	-25 800 *	Sanierung der Kanalisation an Widmerstrasse 20.
524 493.73	1 362 400	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	695 100	+667 300 *	Realisierungskosten gemäss Ausgabenplan für Spiegelgasse 1 (STRB Nr. 35/2021).
228.65		3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
	5 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	10 000	-5 000	
111 114.52	186 200	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	185 000	+1 200	
880.00	100	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	100		
48 082.20	55 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	55 000		
		3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen	5 000	-5 000	
		3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	5 000	-5 000	
8 071.84	5 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	5 000		
1 360 833.50	1 330 400	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1 521 700	-191 300 *	Die Abschreibungen berechnen sich in Abhängigkeit der Anlagewerte.
	93 000	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	90 000	+3 000	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
326 638.73	786 000	3430 00 000	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	628 200	+157 800 *	Realisierungskosten gemäss Ausgabenplan für laufende Bauvorhaben und Unterhaltsarbeiten bei diversen Liegenschaften.
7 142 216.91	14 326 600	3430 40 000	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	17 884 600	-3 558 000 *	Realisierungskosten gemäss Ausgabenplan für Seestrasse 513, Hirschengraben 18-20a, ShopVille, Rieterstrasse 7 & Schulhausstrasse 62/64, Oberer Heuelsteig 7-21, Airgate, Beckenhofstrasse 29-37 sowie Heizungsersatz gemäss Implementierungskonzept Netto-Null für Schaffhauserstrasse 316, Oberer Heuelsteig 15, Zeltweg 27 und Limmatquai 32.
80 492.67	63 000	3431 10 000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	68 000	-5 000	
281 212.88	78 200	3431 30 000	Unterhalt Mobilien	82 100	-3 900	
27 252.43	788 100	3431 40 000	Mieten und Benützungskosten	788 000	+100	
3 865.65	9 600	3439 00 000	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	800	+8 800	
2 174 252.48	2 377 800	3439 10 000	Ver- und Entsorgung	2 263 700	+114 100	
80.00		3439 20 000	Steuern und Abgaben			
248 161.51	248 900	3439 30 000	Sachversicherungsprämien	283 600	-34 700	
1 163 697.32	1 037 800	3439 40 000	Dienstleistungen Dritter	1 212 300	-174 500 *	Pauschale Entschädigung an die Parking Zürich AG für die Bewirtschaftung der Bus Station Zürich.
738 962.96	3 572 000	3439 50 000	Planungen und Projektierungen Dritter	1 005 000	+2 567 000 *	Projektierungskosten gemäss Ausgabenplan hauptsächlich für Theaterstrasse 10, ShopVille, Josefstrasse 206, Amtshaus III und Rämistrasse 22. Sanierung Belag / Ausfahrt beim Airgate.
575 059.92	1 023 200	3439 60 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1 206 700	-183 500 *	Aufwendungen für die strategische Planung für Thurgauerstrasse West und Neu Oerlikon.
-459 412.39		3439 90 000	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	5 000	-5 000	
8 904 246.15		3441 00 000	Wertberichtigungen Grundstücke FV			
6 493 801.84	6 762 300	3511 00 000	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	6 674 000	+88 300	
20 697.45	50 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	30 000	+20 000	
1 315 721.10	1 803 200	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1 613 800	+189 400 *	Geringerer Bedarf an internen OIZ Dienstleistungen.
1 253 191.35	1 250 500	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1 247 900	+2 600	
24 264 253.60	21 125 000	3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	22 678 000	-1 553 000	
2 657 933.84		3980 00 000	Interne Übertragungen			
			Ertrag			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
-20.00		4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen			
-24 066.13	-5 600	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-5 400	-200	
-53 934.85	-57 900	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-73 700	+15 800	
-486.11		4290 00 000	Übrige Entgelte			
-156 364.95		4312 00 000	Aktivierbare Projektierungskosten			
-1 594 791.95	-700	4390 00 000	Übriger Ertrag	-400	-300	
-112 000.00	-1 022 000	4411 00 000	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV	-1 022 000		
-7 285 683.07		4411 40 000	Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV	-3 000 000	+3 000 000 *	Mögliche Buchgewinne aus Immobiliengeschäften.
-51 295 199.32	-53 005 100	4430 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-56 544 500	+3 539 400 *	Mehreinnahmen durch Neuzugang Schaffhauserstrasse 550, Allmendstrasse sowie Buchenhaagstrasse, für Bus Station Zürich, Airgate sowie Im Holzhurd und für Werbeflächen im ShopVille.
-11 068 358.58	-3 678 200	4439 00 000	Rückerstattungen Raumnebenkosten	-4 262 000	+583 800 *	Mehreinnahmen aus weiterverrechneten Heiz- und Betriebskosten für Airgate, Schaffhauserstrasse 500, Geroldstrasse 31/33, Mühlackerstrasse 199 und Alterszentrum Sonnenhof.
-2 710.60		4439 10 000	Übrige Rückerstattungen Dritter			
-26 317.56	-4 300	4439 90 000	Übriger Liegenschaftenertrag FV		-4 300	
-10 621 786.00	-3 864 500	4443 00 000	Wertberichtigungen Grundstücke FV		-3 864 500 *	Aufwertung des ehemaligen Alterszentrum Waldfrieden in Pfäffikon nach Übertrag aus dem Verwaltungsvermögen von Immobilienstadt Zürich aufgrund STRB Nr. 1068/2021.
-8 454 353.55	-3 423 700	4443 40 000	Wertberichtigungen Gebäude FV		-3 423 700 *	Siehe Begründung zu Konto 4443 00 000.
-11 130 938.06	-11 025 800	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-10 232 900	-792 900 *	Mindereinnahmen bei Baurechten infolge des gesunkenen Referenzzinsatzes bei den periodischen Zinsanpassungen.
-21 004.70	-18 000	4479 00 000	Übrige Erträge Liegenschaften VV	-18 000		
-159 001.13	-5 889 000	4511 00 000	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals	-8 991 500	+3 102 500	
		4630 00 000	Beiträge vom Bund	-8 000	+8 000	
		4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-21 000	+21 000 *	Fördergelder für die Umsetzung der Strategie Netto-Null.
-351 780.80		4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-13 000	+13 000 *	Siehe Begründung zu Konto 4631 00 000.
-5 973 331.00	-6 616 800	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-7 812 700	+1 195 900	
-875 254.00	-833 100	4920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-871 600	+38 500	
		4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			
-4 017 781.00		4980 00 000	Interne Übertragungen			
-233 112.00	-743 300	4990 00 000	Übrige interne Verrechnungen	-419 200	-324 100	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		590000	Investitionen in Sachanlagen VV			
14 481.50		5000 00 000	Grundstücke			
620 643.02		5040 00 000	Hochbauten			
		590001	Übertragung von Sachanlagen aus dem FV			
1 623 000.00		5000 00 000	Grundstücke			
		590003	Anschaffung Software			
161 862.30	129 000	5200 00 000	Software	300 000	-171 000 *	Aufwendungen für den Aufbau einer Mehrjahresplanung- und Bauprojektmanagementsoftware.
		590012	Josefstrasse 219 / Neue Hard 12: Übertragung Grundstück aus dem FV, Erwerb Gebäude und Instandsetzung für Zwischennutzung			
205 774.99		5040 00 000	Hochbauten			
		590013	Bundesasylzentrum Duttweiler-Areal: Erstellung			
338 513.03		5040 00 000	Hochbauten			
		590014	Obsthaldenstrasse: Übertragung Grundstück aus dem FV und Altlastensanierung			
350 328.00		5000 00 000	Grundstücke			
		590015	Areal Untere Isleren: Altlastensanierung			
7 794.70	50 000	5000 00 000	Grundstücke		+50 000 *	Gemäss Bauprogramm.
		590016	Kochareal: Übertragung von Baufeldern aus dem FV			
7 828.30		5000 00 000	Grundstücke	13 955 000	-13 955 000 *	Vollzug der Grundstücküberträge der restlichen Flächen in den Teilgebieten A und B für die geplanten Baurechtsabgaben aufgrund GRB Nr. 2021/4678.
		590017	Zeughäuser Kasernenareal: Instandsetzung / Umsetzung			
173 326.17	908 000	5040 00 000	Hochbauten	424 000	+484 000 *	Gemäss Bauprogramm.
		590018	Areal Letzibach D: Übertragung aus dem FV			
10 702 561.40		5000 00 000	Grundstücke			
		590019	Spiegelgasse 1, Cabaret Voltaire: Teilinstandsetzung			
367 474.11	410 000	5040 00 000	Hochbauten	54 000	+356 000 *	Gemäss Bauprogramm.
		590020	Beteiligung an Parking Neu-Oerlikon AG			
	34 000	5550 00 000	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	34 000		
		590021	Zehntenhausstrasse 8 und 8a: Gesamtinstandsetzung			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
		5040 00 000	Hochbauten	300 000	-300 000 *	Gemäss Bauprogramm.
		590023	Reservoir Rämi: Umnutzung und bauliche Anpassung			
		5040 00 000	Hochbauten	800 000	-800 000 *	Gemäss Bauprogramm.
			Investitionen Finanzvermögen			
		591006	Investitionen in Sachanlagen FV			
	13 149 000	7000 00 000	Investitionen in Grundstücke	200 092 000	-186 943 000 *	Pauschale für Liegenschaftskäufe in Kompetenz Stadtrat (Fr. 200.0 Mio.) und Aktivierung von Quartierplankosten (Fr. 92 000.-).
554 574.02	11 058 000	7040 00 000	Investitionen in Gebäude	202 649 000	-191 591 000 *	Pauschale für Liegenschaftskäufe in Kompetenz Stadtrat (Fr. 200.0 Mio.), Baukosten gemäss Bauprogramm (Fr. 1.8 Mio.) sowie Aktivierung von Quartierplankosten (Fr. 0.7 Mio.).
6 077.30		7240 00 000	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (liquiditätswirksam)			
		591007	Übertragung von Sachanlagen aus dem VV			
437 000.00		7540 00 000	Übertragung von Gebäuden aus dem VV			
		591008	Verkauf von Sachanlagen FV			
293 383.62		7240 00 000	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (liquiditätswirksam)			
112 000.00	1 022 000	7700 00 000	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung	1 022 000		
2 734 616.38		7740 00 000	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Gebäuden in die Erfolgsrechnung	3 000 000	-3 000 000 *	Siehe Begründung zu Konto 4411 40 000.
-112 000.00	-1 515 000	8000 00 000	Verkauf von Grundstücken	-1 515 000		
-3 465 000.00	-258 000	8040 00 000	Verkauf von Gebäuden	-3 258 000	+3 000 000 *	Siehe Begründung zu Konto 4411 40 000.
		591009	Übertragung von Sachanlagen ins VV			
-3 873 998.00		8500 00 000	Übertragung von Grundstücken ins VV			
-1 883 027.60		8540 00 000	Übertragung von Gebäuden ins VV			
		591010	Hirschengraben 18/20: Instandsetzung/Umbau			
944 879.09	4 970 000	7040 00 000	Investitionen in Gebäude	2 730 000	+2 240 000 *	Gemäss Bauprogramm.
		591011	Seestrasse 513: Instandsetzung			
-223 309.37		7040 00 000	Investitionen in Gebäude	1 616 000	-1 616 000 *	Gemäss Bauprogramm.
		591018	Poststrasse 1, Wettwil a.A.: Tauschabgabe			
-8 725.75		7240 00 000	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (liquiditätswirksam)			
8 725.75		7740 00 000	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Gebäuden in die Erfolgsrechnung			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
		591019	Im Weierächer, Wettswil a.A.: Tauschabgabe			
-20 360.15		7240 00 000	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (liquiditätswirksam)			
20 360.15		7740 00 000	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Gebäuden in die Erfolgsrechnung			
		591020	Alterssiedlung Dufourstrasse 144/6: Tauschabgabe			
977.50		7240 00 000	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (liquiditätswirksam)			
2 387 729.50		7740 00 000	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Gebäuden in die Erfolgsrechnung			
-2 388 707.00		8040 00 000	Verkauf von Gebäuden			
		591021	Kochareal: Übertragung von Baufeldern ins VV			
		8540 00 000	Übertragung von Gebäuden ins VV	-21 031 000	+21 031 000 *	Der Vollzug der Grundstücküberträge der restlichen Flächen in den Teilgebieten A und B für die geplanten Baurechtsabgaben aufgrund GRB Nr. 2021/4678 (Fr. 14.0 Mio., siehe Konto 2021 590017) sowie der Fläche für den Bau des Quartierparks ins Verwaltungsvermögen von Grün Stadt Zürich gemäss Gemeindebeschluss vom 18. Mai 2022 (Fr. 7.0 Mio.) erfolgt voraussichtlich im 2023.
		591023	Areal Eichrain: Übertragung ins VV			
-7 131 000.00		8500 00 000	Übertragung von Grundstücken ins VV			
		591025	Areal Letzibach D: Übertragung ins VV			
-17 074 415.50		8540 00 000	Übertragung von Gebäuden ins VV			
		591026	Areal Allmendstrasse: Übertragung ins VV			
-7 603 182.10		8540 00 000	Übertragung von Gebäuden ins VV			
		591027	Areal Leutschenbachstrasse: Übertragung ins VV			
-25 084 000.00		8500 00 000	Übertragung von Grundstücken ins VV			
		591028	Areal Thurgauerstrasse: Übertragung ins VV			
-7 237 000.00		8500 00 000	Übertragung von Grundstücken ins VV			
		591032	Veia Cantunala 133A1-133E1, Tinizong: Verkauf			
333 499.44		7240 00 000	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (liquiditätswirksam)			
587 249.27		7540 00 000	Übertragung von Gebäuden aus dem VV			
2 134 251.29		7740 00 000	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Gebäuden in die Erfolgsrechnung			
-3 055 000.00		8040 00 000	Verkauf von Gebäuden			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
	-5 559 700	591037 8540 00 000	Messehalle 9: Übertragung ins VV Übertragung von Gebäuden ins VV		-5 559 700 *	Vollzug der Übertragung der Liegenschaft ins Verwaltungsvermögen von Immobilien Stadt Zürich für den Umbau der Messehalle 9 zur Sporthalle gemäss GRB Nr. 2022/4862 erfolgt voraussichtlich noch im 2022.
28 990 000.00		591038 7040 00 000	Krähenbühlstrasse 58: Erwerb Investitionen in Gebäude			
63 711.25		7240 00 000	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (liquiditätswirksam)			
	123 151 000	591039 7040 00 000	Halle 550 + Baufeld D7: Erwerb Investitionen in Gebäude	123 151 000		
		591041 8540 00 000	Grundstück Wasserwerkstrasse 119: Übertragung ins VV Übertragung von Gebäuden ins VV			
-2 219 200.00		591042 8540 00 000	Salzweg 50-54: Übertragung ins Verwaltungsvermögen Übertragung von Gebäuden ins VV		-2 455 000 *	Vollzug der Übertragung der Liegenschaft ins Verwaltungsvermögen von Grün Stadt Zürich für das Gartenprojekt Dunkelhölzli gemäss GRB Nr. 2022/5208 erfolgt voraussichtlich noch im 2022.
		591043 7040 00 000	Regensdorferstrasse 109: Erwerb Investitionen in Gebäude			
5 100 000.00		7240 00 000	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (liquiditätswirksam)			
10 287.95		591044 7500 00 000	Buchenhagstrasse 20: Übertragung aus dem VV Übertragung von Grundstücken aus dem VV		+713 000 *	Erwerb von zwei Grundstücken der Rolf Bossard AG im Jahr 2022 aufgrund STRB Nr. 251/2022.
	7 777 000	7540 00 000	Übertragung von Gebäuden aus dem VV		+7 777 000 *	Siehe Begründung zu Konto Nr. 7500 00 000.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
2034 Wohnen und Gewerbe						
Erfolgsrechnung						
173 745 980.83	163 430 600	3	Aufwand	170 165 500	-6 734 900	
-173 745 980.83	-163 430 600	4	Ertrag	-170 165 500	+6 734 900	
			Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
Investitionen Verwaltungsvermögen						
128 790 695.92	83 980 000	5	Investitionsausgaben	84 473 500	-493 500	
-5 384 312.60		6	Investitionseinnahmen			
+123 406 383.32	+83 980 000		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+84 473 500	-493 500	
Aufwand						
6 996 534.00	7 195 300	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7 635 700	-440 400 *	Mehraufwand aufgrund neu beantragter Stellen, der Lohnmassnahmen 2022 sowie Veränderungen durch Ein- und Austritte.
-109 436.50	-35 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-35 000		
81 947.50	91 200	3042 00 000	Verpflegungszulagen	99 300	-8 100	
18 243.65	2 800	3049 00 000	Übrige Zulagen	2 800		
441 412.60	460 000	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	488 200	-28 200	
-24 540.25	-2 100	3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-2 100		
793 667.05	826 300	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	893 400	-67 100	
19 864.80	20 500	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	33 100	-12 600	
82 570.95	85 800	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	85 200	+600	
-457.05		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
85 522.45	88 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	105 000	-17 000	
6 817.30	17 000	3091 00 000	Personalwerbung	17 000		
10 628.70	19 500	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	24 000	-4 500	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
154.75		3100 00 000	Büromaterial			
56 766.16	78 400	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	68 800	+9 600	
123 531.15	88 300	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	97 700	-9 400	
70.00		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften			
1 687.36	300	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	300		
11 102.02	28 900	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22 200	+6 700	
7 412 179.40	8 406 800	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8 007 900	+398 900 *	Minderaufwendungen aufgrund der Reduktion von den Grundgebühren für Kehricht und Wasser.
1 138 745.94	991 200	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 064 600	-73 400	
2 203 277.95	8 585 000	3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	3 766 000	+4 819 000 *	Projektierungskosten gemäss Ausgabenplan hauptsächlich für die Wohnsiedlungen Furttal, Hardau II, Heiligfeld I und Überlandstrasse sowie Kornamtsweg 1-3, Rötelstrasse 62, Freiestrasse 56,58, Leuengasse 21, Langmauerstrasse 89, Forch-/Freie-/Gattikerstrasse, Zollstrasse 12, Winkelwiese 10-12 und Grimselstrasse 13-17 sowie Strategiewechsel bei Trottenstrasse 2.
728 486.86	2 828 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2 455 500	+372 500 *	Aufwendungen für die strategische Planung hauptsächlich für die Wohnsiedlung Farbhof, Langensteinenstrasse 3, Seefeldstrasse 201-205, Freiestrasse 56, 58, Winterthurerstrasse 348, Oleanderstrasse 7, 9, 11, 13 sowie für eine Projektstudie Bestandenserhalt Altstadtliegenschaften.
1 114 243.25	1 066 100	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	1 084 100	-18 000	
492.00	900	3137 00 000	Steuern und Abgaben	900		
4 254 472.17	4 340 700	3140 00 000	Unterhalt an Grundstücken	3 975 700	+365 000 *	Geringerer Unterhaltsbedarf bei diversen Liegenschaften geplant.
39 433 075.52	53 435 500	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	57 324 100	-3 888 600 *	Realisierungskosten gemäss Ausgabenplan hauptsächlich für die Wohnsiedlungen Hardau II, Zurlinden, Hardau I, Bullingerhof, Au, Unteraffoltern II, Luchswiesen, Überlandstrasse und Birkenhof sowie Kornamtsweg 1,3, Seefeldstrasse 201-205, Magnusstrasse 27, Grimselstrasse 13-17, Röschibachstrasse 24/26 sowie für Heizungersatz gemäss Implementierungskonzept Netto-Null. Netto erhöhter Unterhalt bei diversen Liegenschaften.
20 486.60	12 800	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13 300	-500	
54 634.50	28 800	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	42 400	-13 600 *	Kosten für gesamtstädtisches MobilityAbo und Zumiete eines Lagers von der Parking Zürich AG in der Hardau II.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
18 605.20	9 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5 000	+4 000	
68 209.30	75 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	80 000	-5 000	
-124 091.61		3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen	50 000	-50 000 *	Angleichung der Wertberichtigungen für Forderungen aufgrund der Rechnung 2021.
148 851.16	65 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	140 000	-75 000 *	Höhere Forderungsverluste teilweise infolge der Corona-Pandemie.
8 947.57	6 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	6 000		
8 613 304.74	9 553 700	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11 100 000	-1 546 300 *	Abschreibungen in Abhängigkeit der Anlagewerte.
	5 813 000	3301 40 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1 872 000	+3 941 000 *	Abschreibung des Restbuchwertes infolge Teilabbruch der Wohnsiedlung Luchswiese für den geplanten Ersatzneubau (GR Nr. 2021/105).
67.65	1 200	3400 00 000	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	1 200		
45 400 218.90	6 766 600	3510 00 000	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	16 075 300	-9 308 700	
34 140 530.14	34 047 200	3511 00 000	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	34 550 000	-502 800	
3 681.90	31 300	3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen	32 300	-1 000	
121 085.45	62 000	3660 20 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	130 000	-68 000 *	Abschreibungen in Abhängigkeit der erhaltenen Investitionsbeiträge.
5 000 618.00	5 595 200	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6 667 200	-1 072 000 *	Interne Verrechnung in Abhängigkeit der weiterzuverrechnenden Kosten des Buchungskreises 2021.
802 330.00	764 800	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	798 900	-34 100	
10 355 970.60	11 296 000	3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	11 002 000	+294 000	
4 017 781.00	1 200	3980 00 000	Interne Übertragungen	1 200		
213 690.00	682 400	3990 00 000	Übrige interne Verrechnungen	384 300	+298 100 *	Siehe Begründung zu Konto 3910 00 000.
			Ertrag			
-280.00		4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen			
-1 106 761.88	-568 600	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-525 700	-42 900	
-5 707 459.32	-4 474 400	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-4 718 200	+243 800 *	Mehreinnahmen aus weiterverrechneten Nebenkosten und Rückerstattungen.
-14 744.40	-1 300	4290 00 000	Übrige Entgelte	-1 300		
-13 650 937.09		4312 00 000	Aktivierbare Projektierungskosten	-105 600	+105 600 *	Aktivierbare Projektierungskosten für Grimselstrasse 13-17.
-1 205.00		4390 00 000	Übriger Ertrag			
-132 707 394.47	-132 790 400	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-134 876 100	+2 085 700 *	Mehreinnahmen nach Erstvermietung Wohnsiedlung Eichrain, Neuvermietung Wohnsiedlung Bullingerhof sowie Vollvermietung Wohnsiedlungen Herdern und Hornbach.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
-4 618.15	-45 400	4479 00 000	Übrige Erträge Liegenschaften VV	-75 400	+30 000 *	Mietzinsausfälle aufgrund Bauvorhaben Grimselstrasse, Hardau I und Birkenhof sowie netto Mindereinnahmen bei diversen Liegenschaften.
-4 017 781.00		4490 00 000	Aufwertungen VV			
-3 411 217.86		4510 00 000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals			
-12 398 055.26	-25 213 000	4511 00 000	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals	-29 339 800	+4 126 800	
-64 087.00	-62 300	4630 00 000	Beiträge vom Bund	-31 800	-30 500 *	Fördergelder für die Umsetzung der Strategie Netto-Null.
	-137 000	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-260 800	+123 800 *	Siehe Begründung zu Konto 4630 00 000.
-101 348.55	-137 000	4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-229 600	+92 600 *	Siehe Begründung zu Konto 4630 00 000.
-560 090.85		4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			
	-1 200	4980 00 000	Interne Übertragungen	-1 200		
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			590000 Investitionen in Sachanlagen VV			
902 791.98	795 000	5040 00 000	Hochbauten	1 864 300	-1 069 300 *	Gemäss Bauprogramm.
-184 200.00		6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			
			590001 Übertragung von Sachanlagen aus dem FV			
23 812.60		5040 00 000	Hochbauten			
			590011 Wohnsiedlung Kronenstrasse: Neubau			
282 062.87		5040 00 000	Hochbauten			
-252 289.00		6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			
			590012 Wohnsiedlung Hornbach: Neubau			
5 700 000.00		5000 00 000	Grundstücke			
1 060 731.70	80 000	5040 00 000	Hochbauten	80 000		
-3 576 000.00		6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			
			590013 Wohnsiedlung Herdern: Neubau			
1 181 000.00		5000 00 000	Grundstücke			
3 463 221.17	452 000	5040 00 000	Hochbauten		+452 000 *	Der Abschluss des Bauprojektes ist für 2022 vorgesehen.
-1 278 000.00		6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			590014 Wohnsiedlung Paradies: Gesamtrenovation			
77 701.51		5040 00 000	Hochbauten			
			590017 Lachenacker 10/14/16/18: Gesamtrenovation			
29 335.92		5040 00 000	Hochbauten			
-34 784.40		6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			
			590020 Florastrasse 52: Umbau zu Wohnungen			
-3 326.66		5040 00 000	Hochbauten			
			590021 Wohnsiedlung Leutschenbach: Neubau			
25 084 000.00		5000 00 000	Grundstücke			
25 091 797.38	22 500 000	5040 00 000	Hochbauten	24 000 000	-1 500 000 *	Gemäss Bauprogramm.
			590022 Wohnsiedlung Salzweg: Ersatzneubau			
717 376.54		5040 00 000	Hochbauten	1 950 000	-1 950 000 *	Gemäss Bauprogramm.
			590025 Forch-, Freie-, Gattikerstrasse: Gesamtinstandsetzung			
		5040 00 000	Hochbauten	122 400	-122 400 *	Gemäss Bauprogramm.
			590026 Grimselstrasse 13/15/17: Ersatzneubau			
		5040 00 000	Hochbauten	555 600	-555 600 *	Gemäss Bauprogramm.
			590027 Magnusstrasse 27: Gesamtinstandsetzung			
	126 000	5040 00 000	Hochbauten	1 050 000	-924 000 *	Gemäss Bauprogramm.
			590028 Nordstrasse 331: Gesamtinstandsetzung			
36 035.48		5040 00 000	Hochbauten			
-56 000.00		6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			
			590030 Wohnsiedlung Au: Gesamterneuerung			
4 175 989.15	1 200 000	5040 00 000	Hochbauten	75 000	+1 125 000 *	Gemäss Bauprogramm.
			590031 Wohnsiedlung Birkenhof: Gesamtinstandsetzung			
1 734 824.75	4 740 000	5040 00 000	Hochbauten	3 900 000	+840 000 *	Gemäss Bauprogramm.
			590032 Wohnsiedlung Bullingerhof: Gesamtinstandsetzung			
8 436 876.40	7 421 000	5040 00 000	Hochbauten	5 460 000	+1 961 000 *	Gemäss Bauprogramm.
			590033 Wohnsiedlung Depot Hard: Neubau			
14 577 809.56	15 740 000	5040 00 000	Hochbauten	13 300 000	+2 440 000 *	Gemäss Bauprogramm.
			590034 Wohnsiedlung Eichrain: Neubau			
7 131 000.00		5000 00 000	Grundstücke			
15 854 023.47	13 500 000	5040 00 000	Hochbauten	13 500 000		
			590035 Wohnsiedlung Hardau I: Ersatzneubau			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
2 075 408.49	12 696 000	5040 00 000	Hochbauten	11 780 000	+916 000 *	Gemäss Bauprogramm.
			590036 Wohnsiedlung Hardau II: Fassadenrenovation			
90 385.19		5040 00 000	Hochbauten			
			590038 Badenerstrasse 110: Gesamtinstandsetzung			
264 774.11		5040 00 000	Hochbauten			
			590042 Wohnsiedlung Letzi: Neubau			
6 371 854.10		5000 00 000	Grundstücke			
3 691 808.02	3 835 000	5040 00 000	Hochbauten	6 036 200	-2 201 200 *	Gemäss Bauprogramm.
			590043 Tobelhofstrasse 231: Gesamtinstandsetzung			
65 176.91		5040 00 000	Hochbauten			
-3 039.20		6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			
			590044 Tobelhofstrasse 232: Gesamtinstandsetzung			
250 920.35	15 000	5040 00 000	Hochbauten		+15 000 *	Gemäss Bauprogramm.
			590045 Josefstrasse 20: Instandsetzung			
2 130.29		5040 00 000	Hochbauten			
			590047 Wohnsiedlung Luchswiese: Ersatzneubau			
102 382.64	880 000	5040 00 000	Hochbauten	800 000	+80 000	
			590611 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände: Wohnsiedlung Bullingerhof, Energie-Contracting			
318 792.00		5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
2035 Gastronomie						
Erfolgsrechnung						
13 280 862.62	13 826 100	3	Aufwand	15 208 500	-1 382 400	
-13 280 862.62	-13 826 100	4	Ertrag	-15 208 500	+1 382 400	
			Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
Investitionen Verwaltungsvermögen						
7 855 617.70	1 037 500	5	Investitionsausgaben	127 600	+909 900	
-437 000.00		6	Investitionseinnahmen			
+7 418 617.70	+1 037 500		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+127 600	+909 900	
Aufwand						
437 348.85	447 300	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	454 700	-7 400	
4 800.00	4 800	3042 00 000	Verpflegungszulagen	4 800		
1 500.00		3049 00 000	Übrige Zulagen			
28 054.60	28 700	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29 100	-400	
51 541.65	52 700	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	62 700	-10 000	
1 268.95	1 300	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	1 900	-600	
5 243.10	5 300	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5 100	+200	
	3 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6 000	-3 000	
296.20		3091 00 000	Personalwerbung			
	1 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	1 000		
7 190.85	3 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8 000	-5 000	
2 647.95	1 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	3 300	-2 300	
300.00		3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften			
141 142.05	208 700	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	202 600	+6 100	
84 755.90	118 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	117 100	+900	
188 503.10	757 500	3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	199 400	+558 100 *	Projektierungskosten gemäss Ausgabenplan hauptsächlich für Kiosk Stadthausanlage und für Restaurant Belvoirpark.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
85 869.35	603 800	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	293 600	+310 200 *	Aufwendungen für die strategische Planung hauptsächlich für Restaurant Weisse Rose, Restaurant Landhus, Restaurant Muggenbühl, Restaurant Die Weid, Restaurant Barfüsser sowie für Kiosk Schiffsanlegestelle Bürkliplatz.
56 922.90	67 600	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	67 700	-100	
40 247.20	273 400	3140 00 000	Unterhalt an Grundstücken	425 600	-152 200 *	Pflege Grünflächen und Baumunterhalt auf Bauschänzli und in diversen Liegenschaften.
5 823 454.31	5 255 400	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4 994 400	+261 000 *	Realisierungskosten gemäss Ausgabenplan für Restaurant Fischerstube, Restaurant Hornegg sowie für Heizungersatz gemäss Implementierungskonzept Netto-Null für Restaurant im Hüslì, Restaurant Muggenbühl und Seestrasse 137.
494.35		3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
199 532.70	301 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	379 600	-78 600 *	Hauptsächlich Kosten für Konzessionsgebühren an Kanton sowie Anmieten für Flächen und Boulevardgebühren. Zusatzkosten für weiterzuverrechnende Fläche im ShopVille.
	5 700	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5 700		
4 477.50	5 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	5 000		
6 635.36		3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen	20 000	-20 000 *	Angleichung der Wertberichtigungen für Forderungen aufgrund Erfahrungen aus Rechnung 2021.
584.00	20 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	20 000		
419.64		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand			
539 300.51	638 300	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	583 600	+54 700	
		3301 40 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	735 000	-735 000 *	Abschreibung des Restbuchwertes Containerbauten an der Wasserwerkstrasse 89 infolge Neuvermietung der Gastronomie am Oberen Letten auf die Sommersaison 2023.
2 497 593.51	1 889 200	3510 00 000	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	3 401 000	-1 511 800	
2 040 542.79	2 149 300	3511 00 000	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	2 121 300	+28 000	
327 175.00	362 800	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	420 600	-57 800 *	Interne Verrechnung in Abhängigkeit der weiterzuverrechnenden Kosten des Buchungskreises 2021.
49 971.00	47 200	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	49 800	-2 600	
639 740.30	533 000	3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	566 000	-33 000	
13 309.00	42 100	3990 00 000	Übrige interne Verrechnungen	23 900	+18 200	
			Ertrag			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
-20 770.03	-1 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1 000		
-507 523.76	-587 600	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-561 300	-26 300	
-5 060.15		4290 00 000	Übrige Entgelte			
-10 000.00		4390 00 000	Übriger Ertrag			
-8 173 591.52	-12 366 500	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-12 734 200	+367 700 *	Annäherung auf Umsatzniveau vor Corona-Pandemie bei Gastronomiebetrieben. Die Nutzungseinschränkungen bei den Mietobjekten wurde aufgehoben.
-2 091 023.19		4510 00 000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals			
-2 412 447.62	-837 000	4511 00 000	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals	-1 862 000	+1 025 000	
	-17 000	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-25 000	+8 000	
-24 305.50	-17 000	4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-25 000	+8 000	
-36 140.85		4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		590000	Investitionen in Sachanlagen VV			
1 343 307.20	637 500	5040 00 000	Hochbauten	112 600	+524 900 *	Gemäss Bauprogramm.
		590005	Übertragung von Sachanlagen ins FV			
-437 000.00		6040 00 000	Übertragung von Hochbauten ins FV			
		590010	Fischerstube: Ersatzneubau			
6 512 310.50	400 000	5040 00 000	Hochbauten	15 000	+385 000 *	Die Bauabrechnung ist im Jahr 2023 vorgesehen.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
2036 Parkierungsbauten						
Erfolgsrechnung						
7 770 614.10	6 749 000	3	Aufwand	7 009 500	-260 500	
-7 770 614.10	-6 749 000	4	Ertrag	-7 009 500	+260 500	
			Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
Investitionen Verwaltungsvermögen						
6 209 285.05		5	Investitionsausgaben			
+6 209 285.05		6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
Aufwand						
49.50		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	200	-200	
258.50		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			
12 465.60	4 600	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	13 500	-8 900 *	Zugang Parkhaus Urania aufgrund vorzeitiger Baurechts- Auflösung aufgrund GRB Nr. xxxx/xx.
	1 400 000	3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	336 000	+1 064 000 *	Projektierungskosten gemäss Ausgabenplan für Parkhaus Zürhorn, Parkhaus Hardau II, Parkhaus Hauptbahnhof, Parkhaus Hohe Promenade und Parkhaus Urania.
34 944.18	80 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	75 000	+5 000	
52 445.55	59 700	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	59 700		
215 876.40	739 000	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1 439 000	-700 000 *	Realisierungskosten gemäss Ausgabenplan für Parkhaus Hardau II und Parkhaus Hauptbahnhof.
105 095.55	23 500	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	105 500	-82 000 *	Mehraufwendungen wegen Ausgleichszahlung an Parking Zürich AG für Parkplätze im Parkhaus Hardau II für Schlachthof-Mitarbeitende.
		3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	5 000	-5 000	
2 765 848.65	2 635 500	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2 650 000	-14 500	
2 568 737.27		3510 00 000	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	544 400	-544 400	

2036 Parkierungsbauten

Finanzdepartement

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
149 159.00	160 800	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	206 300	-45 500 *	Interne Verrechnung in Abhängigkeit der weiterzuerrechnenden Kosten des Buchungskreises 2021.
22 953.00	21 100	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	22 900	-1 800	
1 836 667.90	1 606 000	3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1 541 000	+65 000	
6 113.00	18 800	3990 00 000	Übrige interne Verrechnungen	11 000	+7 800	
Ertrag						
-23 496.00	-23 500	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-23 500		
-6 909 423.45	-6 370 000	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-6 986 000	+616 000 *	Neubeurteilung der Umsatzentwicklung bei allen Parkhäusern aufgrund von Hochrechnungen der Parking Zürich AG.
-823 259.10	-355 500	4510 00 000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		-355 500	
-14 435.55		4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			
Investitionen Verwaltungsvermögen						
		590010	Parkhaus Zürichhorn: Instandsetzung			
25 000.00		5040 00 000	Hochbauten			
		590012	Parkhaus Helvetiaplatz: Instandsetzung			
6 184 285.05		5040 00 000	Hochbauten			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			2040 Steueramt			
			Erfolgsrechnung			
69 417 386.51	74 574 700	3	Aufwand	72 116 100	+2 458 600	
-3 125 032 388.11	-3 117 039 400	4	Ertrag	-3 400 387 000	+283 347 600	
-3 055 615 001.60	-3 042 464 700		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	-3 328 270 900	+285 806 200	
			Dienstabteilung mit Produktgruppen-Globalbudget gemäss Separatvorlage.			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
2 620 510.98	2 650 000	5	Investitionsausgaben	4 540 000	-1 890 000	
		6	Investitionseinnahmen			
+2 620 510.98	+2 650 000		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+4 540 000	-1 890 000	
			Investitionen Finanzvermögen			
100 000.00		7	Ausgaben für Sachanlagen des Finanzvermögens			
-100 000.00		8	Einnahmen für Sachanlagen des Finanzvermögens			
			Nettoinvestitionen Finanzvermögen (+ = Ausgabenüberschuss / - = Einnahmenüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			506200 Anschaffung Hardware			
1 330 663.98		5060 00 000	Mobilien			
			520000 Anschaffung Software			
1 289 847.00	2 650 000	5200 00 000	Software	4 540 000	-1 890 000 *	Im Jahr 2023 starten die Projekte für die Aktualisierung der Steuerverwaltungssoftware (Projekt NEST Update) und das Projekt für die Ablösung der Applikation «Geschäftsfallregister» (Fallbearbeitung/Buchhaltung) mit

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			Investitionen Finanzvermögen			
		560602	Mobilien FV			
100 000.00		7760 00 000	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung			den Grundsteuern. Zusätzlich erfährt das Steuercockpit (Mein Konto) weitere Ergänzungen.
-100 000.00		8060 00 000	Verkauf von Mobilien			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
2050 Human Resources Management						
Erfolgsrechnung						
25 277 026.09	29 293 600	3	Aufwand	30 613 500	-1 319 900	
-3 030 039.90	-3 548 100	4	Ertrag	-6 465 800	+2 917 700	
+22 246 986.19	+25 745 500		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+24 147 700	+1 597 800	
Aufwand						
500.00	2 000	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1 500	+500	
14 391 344.20	14 550 600	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15 562 900	-1 012 300 *	Die Erhöhung des Budget 2023 entsteht primär durch die Schaffung von insgesamt sechs Stellenwerten zur Bewältigung steigender Anforderungen. Zusätzliche Aufgaben entstehen bei den zentralen IT-Servicedienstleistungen durch die Einführung der gesamtstädtischen HR-IT-Prozesse und den personalrechtlichen Beratungsdienstleistungen.
-53 632.50	-81 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-81 000		
164 149.75	150 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	150 000		
33 969.00	8 400	3049 00 000	Übrige Zulagen	8 400		
906 355.25	932 200	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	995 600	-63 400	
-251 730.05		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
1 742 766.95	1 803 700	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	2 057 900	-254 200	
39 822.72	41 600	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	66 100	-24 500	
169 943.85	174 500	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	174 900	-400	
-578.90		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
1 144 705.55	1 576 900	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1 768 300	-191 400 *	Ausweitung von Aus- und Weiterbildungsangeboten für das städtische Personal bezüglich Digitalisierungskompetenzen. Ebenfalls darin enthalten sind auch gesamtstädtische Massnahmen im Anschluss an die Mitarbeitendenbefragung 2022 sowie zum Projekt «Young Professionals».

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
147 929.10	145 200	3091 00 000	Personalwerbung	220 800	-75 600 *	Gemäss dem Beschluss zum «Generationenmanagement», STRB 542/19 wird das Projekts «Young Professionals» für den stadtweiten Auftritt als Praktikumsanbieterin für Studierende / Absolvent*innen von Hochschulen lanciert.
159 274.95	156 600	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	159 000	-2 400	
129.40	8 800	3100 00 000	Büromaterial	3 600	+5 200	
1 454.75	3 800	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3 900	-100	
52 061.35	106 800	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	108 500	-1 700	
8 930.28	15 800	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	14 500	+1 300	
	100	3106 00 000	Medizinisches Material	100		
1 646.00	6 800	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1 500	+5 300	
4 018.35	2 500	3113 00 000	Anschaffung Hardware	18 000	-15 500 *	Notwendige Ersatzbeschaffung von Bildschirmen im Bildungszentrum Werd.
115 046.20	471 600	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	256 800	+214 800 *	Voraussichtlich geringerer Bedarf bei Softwareanschaffungen.
2 057.05	1 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1 000		
2 774.35	3 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3 000		
360 994.15	859 600	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 182 900	-323 300 *	Mehrausgaben für die im betrieblichen Eingliederungsmanagement geplante psychologische Mitarbeitendenberatung, zum Projekt «Young Professionals» sowie für die Aktualisierung der Einführungsveranstaltung neuer Mitarbeitenden der Stadt Zürich.
751 139.20	994 400	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	718 600	+275 800 *	Die Aufwandsminderung resultiert aus der Repriorisierung von Projekten der HR-IT-Roadmap und Anpassung der Change Requests des SAP HCM Systems.
10 966.69	10 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	10 000		
1 283.70		3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
	1 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2 000	-1 000	
18 733.30	24 900	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	20 700	+4 200	
1 303.85	119 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	70 500	+48 500	
39 687.60	116 200	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	101 400	+14 800	
261.00	14 900	3171 00 000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	14 900		
4 608.05		3190 00 000	Schadenersatzleistungen			
1 606.40	10 700	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	10 600	+100	
	100	3419 00 000	Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen	100		
2.20		3440 00 000	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV			
41 800.00	41 500	3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen	41 800	-300	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
46 331.50	106 200	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	126 100	-19 900	
3 063 150.20	4 746 300	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4 654 200	+92 100	
2 152 220.65	2 167 900	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	2 164 400	+3 500	
			Ertrag			
-101 175.00	-155 500	4231 00 000	Kursgelder	-155 500		
-418 568.26	-215 400	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-231 900	+16 500	
-7 760.40	-20 000	4250 00 000	Verkäufe	-15 000	-5 000	
-15 332.64	-27 500	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-27 500		
-462 578.65	-370 000	4309 00 000	Übriger betrieblicher Ertrag	-390 000	+20 000	
-20 000.00		4390 00 000	Übriger Ertrag			
-17.75	-100	4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-100		
-44 960.00	-75 000	4472 00 000	Vergütung für Benützigungen Liegenschaften VV	-75 000		
-25.60		4499 00 000	Übrige Finanzerträge			
-154 002.60	-145 000	4611 00 000	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-160 000	+15 000	
-1 200.00		4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			
-1 804 419.00	-2 539 600	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-5 410 800	+2 871 200	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
		2051 Stadtweites Case Management am Arbeitsplatz				
			Erfolgsrechnung			
3 561 307.50	4 580 800	3	Aufwand	4 716 600	-135 800	
-2 868.67		4	Ertrag			
+3 558 438.83	+4 580 800		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+4 716 600	-135 800	
			Aufwand			
2 661 258.55	3 569 700	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3 588 900	-19 200	
-69 569.55	-145 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-145 000		
17 815.00	16 400	3042 00 000	Verpflegungszulagen	16 400		
9 651.40		3049 00 000	Übrige Zulagen			
166 734.05	229 100	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	230 300	-1 200	
-674.85		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
368 636.70	435 300	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	489 500	-54 200	
8 172.70	10 300	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	15 700	-5 400	
31 188.40	42 800	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40 200	+2 600	
0.10		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
2 620.00	25 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	25 000		
743.15	1 000	3091 00 000	Personalwerbung	1 000		
17 843.55	20 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	20 000		
75.00	100	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		
4 303.70	5 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	5 000		
407.80	300	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	300		
		3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	60 000	-60 000 *	Erweiterung des bestehenden Klienteninformationssystems e- Case mit einem individuellem Leistungsreporting.
12 249.35	15 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	15 000		
22 996.20	42 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	36 000	+6 000	
9 221.25	10 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	12 000	-2 000	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
16 690.30	18 900	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	18 900		
	400	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	400		
41 530.10	45 100	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	47 600	-2 500	
239 414.60	239 400	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	239 300	+100	
			Ertrag			
-2 868.00		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			
-0.67		4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
2052 Optimaler Berufseinstieg						
Erfolgsrechnung						
2 461 078.70	2 241 900	3	Aufwand	1 974 900	+267 000	
-5 908.45		4	Ertrag	-4 000	+4 000	
+2 455 170.25	+2 241 900		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+1 970 900	+271 000	
Aufwand						
2 202 538.55	2 063 800	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1 773 900	+289 900 *	Der temporäre Ausbau von 20 befristeten Vollzeitstellen für Lehrgängerinnen und Lehrgänger infolge der Corona Pandemie ist beendet.
-33 209.00	-50 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-30 000	-20 000 *	Angleichung der Erstattungen an das vergangene Rechnungsjahr.
18 233.05	14 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	12 000	+2 000	
28 033.55	14 000	3049 00 000	Übrige Zulagen	10 000	+4 000	
142 258.30	92 100	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	114 000	-21 900	
-1 103.25		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
55 796.65	55 000	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	46 100	+8 900	
6 385.85	6 000	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7 900	-1 900	
26 584.45	25 000	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19 900	+5 100	
-207.45		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
603.10	3 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3 000		
	1 100	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	500	+600	
	800	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	500	+300	
	100	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	100		
60.00		3130 00 000	Dienstleistungen Dritter			
150.00	1 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	1 000		
817.70	1 900	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1 900		
14 137.20	14 100	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	14 100		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			Ertrag			
-5 905.75		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-4 000	+4 000	
-2.70		4499 00 000	Übrige Finanzerträge			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
2080 Organisation und Informatik						
Erfolgsrechnung						
190 082 393.20	216 421 700	3	Aufwand	230 184 200	-13 762 500	
-106 841 025.75	-119 195 600	4	Ertrag	-124 137 900	+4 942 300	
+83 241 367.45	+97 226 100		Saldo	+106 046 300	-8 820 200	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
Investitionen Verwaltungsvermögen						
37 127 474.50	43 696 200	5	Investitionsausgaben	43 933 600	-237 400	
+37 127 474.50	+43 696 200	6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+43 933 600	-237 400	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
Aufwand						
53 425 652.95	56 304 100	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	58 331 700	-2 027 600 *	Der Personalaufwand steigt bedingt durch höhere Lohnkosten (Lohnmassnahmen, Teuerungsausgleich) sowie bewilligte Stellen im Bereich der IT-Sicherheit (5.0 Stellen, im Budget 2022 pro rata für 7 Monate eingestellt, STRB 1131/2021) und den Übertrag von 2.5 Stellen von IMMO an OIZ im SAP-Umfeld (STRB 919/2021). Zudem werden per 1.1.2023 3.0 befristete Stellen für die technisch bedingte Erneuerung der FRL-Systeme (Finanzen, Rechnungslegung und Logistik) geschaffen.
-202 176.85	-200 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-210 000	+10 000	
1 250.00		3040 00 000	Kinder- und Ausbildungszulagen			
469 437.70	510 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	510 000		
849 581.25	1 100 000	3049 00 000	Übrige Zulagen	1 150 000	-50 000	
3 455 619.35	3 656 900	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3 783 700	-126 800	
-3 795.50	-18 000	3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-17 000	-1 000	
7 421 987.95	7 678 500	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	8 474 300	-795 800	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
152 136.00	160 300	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	251 300	-91 000	
647 661.60	678 900	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	662 200	+16 700	
-666.85		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
445 110.45	755 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	755 000		
114 585.42	144 500	3091 00 000	Personalwerbung	250 000	-105 500 *	Aufgrund des Fachkräftemangels im IT-Umfeld ist mit höheren Ausgaben für Personalwerbung (Insertionskosten und Vermittlungsgebühren) zu rechnen. Die Rekrutierung von Spezialprofilen kann im aktuellen Marktumfeld oft nur über Stellenvermittlungen abgeschlossen werden.
113 319.61	175 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	175 000		
41.35	2 000	3100 00 000	Büromaterial	2 000		
117 005.41	285 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	560 200	-275 200 *	In den Rechenzentren und im Schul-Umfeld müssen periodisch Daten- und Patchkabel ersetzt werden.
58 959.98	115 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	109 500	+5 500	
2 588.70	8 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	8 000		
23 110.20	25 000	3104 00 000	Lehrmittel	50 000	-25 000 *	Die Kosten für den Zugriff der städtischen Mitarbeitenden auf digitale Lehrmittel steigen aufgrund des höheren Bedarfes.
50 000.38	150 000	3105 00 000	Lebensmittel	150 000		
	2 000	3106 00 000	Medizinisches Material	2 000		
	2 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2 000		
38 069.34	57 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	131 000	-74 000 *	Es erfolgt ein altersbedingter Ersatz von Fahrzeugen durch Elektro-Fahrzeuge.
126 845.20	493 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	396 000	+97 000	
10 111 112.27	14 168 300	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	12 474 600	+1 693 700 *	Die Kosten für die im Cyber-Security-Umfeld umgesetzte Anomalie-Erkennung auf den Endgeräten (Endpoint Protection) fallen beim Informatik-Nutzungsaufwand an (siehe Konto 3133).
	2 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2 000		
1 653 213.05	1 777 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1 784 500	-7 500	
7 258 597.56	6 910 900	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	6 463 700	+447 200 *	Die Ausgaben sinken aufgrund tieferer Verbindungskosten durch neue Bezugsverträge und tieferen Aufwänden für Betrieb und Support im Telefonie-Umfeld.
29 392 697.71	34 731 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	36 386 000	-1 655 000 *	Es entsteht ein Mehrbedarf bei Projekten in der IT-Sicherheit (Cyber-Security-Massnahmen und Identity und Access Management) sowie im Anwendungs- und Kundenumfeld im Zusammenhang mit der technisch bedingten Erneuerung

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
7 678 168.23	12 885 900	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	20 959 200	-8 073 300 *	der SAP-FRL-Systeme (Finanzen, Rechnungslegung und Logistik). Die Kosten für die im Cyber-Security-Umfeld umgesetzte Anomalie-Erkennung auf den Endgeräten (Endpoint Protection) fallen neu auf diesem Konto an (2022 für ein halbes Jahr auf Konto 3118 budgetiert). Im Rahmen der durch den Stadtrat mit STRB 144/2021 bewilligten Weiterentwicklung des städtischen IT Büro-Arbeitsplatzes (SIBAP) werden schrittweise weitere Cloud-Services eingesetzt. Sowohl im SAP-Umfeld als auch bei der Schul-Informatik werden vermehrt Cloud-Services genutzt.
16 851.60	17 200	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	17 400	-200	
335 846.68	319 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	362 000	-43 000	
620 366.38	680 000	3138 00 000	Kurse, Prüfungen und Beratungen	680 000		
994 840.65	1 341 800	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1 249 800	+92 000	
4 724 296.02	5 725 400	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6 160 400	-435 000 *	Für die im Cyber-Security-Umfeld aufgebaute Infrastruktur für den erweiterten Schutz der Datensicherung vor Ransomware fallen neu Wartungskosten an. Im Netzwerk-Bereich steigen die Wartungskosten aufgrund des Wachstums an Geräten und einer Preisanpassung des Hauptlieferanten.
10 172 755.32	12 384 700	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	13 092 700	-708 000 *	Bedingt durch das grössere stadtweite Lizenzvolumen und die zentrale Fakturierung der Wartungskosten von VBZ und WVZ bei der OIZ steigen die Unterhaltskostenkosten für die SAP-Software.
1 551 186.25	1 556 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	1 556 000		
4 174 381.85	4 534 500	3169 00 000	Übrige Mieten und Benützungskosten	4 379 600	+154 900 *	Die Kosten für die Netzwerk-Anbindungen an Microsoft Azure werden korrekterweise neu auf Konto 3130 (Telekommunikationsgebühren) verbucht.
108 836.49	250 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	250 000		
	2 000	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	2 000		
224.10	8 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	8 000		
430 614.00	430 600	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	430 600		
30 338 273.37	31 995 700	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	33 672 000	-1 676 300 *	Höhere Hardware-Investitionen in den Jahren 2022 und 2023 führen zu grösseren Abschreibungen.
4 214 082.13	5 328 900	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	5 469 600	-140 700 *	Höhere Software-Investitionen in den Jahren 2022 und 2023 führen zu grösseren Abschreibungen.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
32 151.00		3321 00 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Software			
3 707.80	3 000	3419 00 000	Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen	3 000		
	200 000	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200 000		
29 677.05	85 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	60 000	+25 000	
522 971.00	544 400	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	486 500	+57 900	
8 411 219.05	8 456 200	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	8 507 700	-51 500	
			Ertrag			
-6 059 577.35	-3 250 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-4 100 000	+850 000 *	Der Aufbau und Betrieb des Fallführungssystems für die Sozialhilfe und die Kinder- und Jugendhilfe für den Kanton Basel-Stadt und die Stadt Bern (Verein "citysoftnet") sowie weitere OIZ-Leistungen im Schul-Umfeld führen zu einem höheren Ertrag durch stadtexterne Kunden.
-229 677.20	-300 000	4250 00 000	Verkäufe	-360 000	+60 000	
-242 314.65	-160 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-250 000	+90 000 *	Der höhere externe Umsatz führt zu höheren Mehrwertsteuer-Rückerstattungen.
-240.00		4290 00 000	Übrige Entgelte			
-23 995.40	-2 000	4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-2 000		
-19 053.00	-19 000	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-19 000		
-5 355 158.20	-5 350 000	4480 00 000	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-5 350 000		
	-5 000	4499 00 000	Übrige Finanzerträge	-5 000		
-94 911 009.95	-110 109 600	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-114 051 900	+3 942 300	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		506201	Anschaffung Hardware			
30 260 175.37	36 253 000	5060 00 000	Mobilien	36 256 100	-3 100	
		520000	Anschaffung Software			
6 867 299.13	7 443 200	5200 00 000	Software	7 677 500	-234 300 *	Die technisch bedingte Erneuerung der SAP-FRL-Systeme (Finanzen, Rechnungslegung und Logistik) führt zu höheren Investitionen im Software-Umfeld.

3.4 Sicherheitsdepartement

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
2500 Sicherheitsdepartement Departementssekretariat						
Erfolgsrechnung						
3 670 891.42	3 783 900	3	Aufwand	4 254 900	-471 000	
-130 242.50	-81 700	4	Ertrag	-81 700		
+3 540 648.92	+3 702 200		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+4 173 200	-471 000	
Investitionen Verwaltungsvermögen						
65 000.00		5	Investitionsausgaben	135 000	-135 000	
-65 000.00		6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+135 000	-135 000	
Aufwand						
2 233 460.10	2 269 900	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2 547 600	-277 700 *	Entsprechend der Entwicklung der Geschäftslast in den letzten Jahren und in Vorbereitung der zu erwartenden Rechtsmittelverfahren, im Zusammenhang mit den Verkehrsanordnungen für die Strassenlärmsanierung, soll das Rechtsteam um einen Stellenwert vergrössert werden. Im Jahr 2022 wurde der Personalaufwand zu tief budgetiert und eine Mitarbeiterin fällt wegen Mutterschaft aus.
-10 348.80		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			
18 155.35	18 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	21 000	-3 000	
2 000.00	5 000	3049 00 000	Übrige Zulagen	5 000		
142 951.10	144 000	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	162 800	-18 800	
-662.35		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
327 783.10	333 700	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	400 200	-66 500	
5 818.50	5 800	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10 200	-4 400	
26 976.90	27 400	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	28 800	-1 400	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
-124.15		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
4 677.05	20 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	20 000		
23 877.25	5 000	3091 00 000	Personalwerbung	5 000		
20 600.35	28 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	28 000		
52.90		3100 00 000	Büromaterial			
23.60	200	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6 200	-6 000 *	Siehe Begründung Konto Nr. 5060 00 000.
16 729.84	18 200	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	18 200		
3 843.68	5 700	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	5 700		
2 409.50	5 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	2 500	+2 500	
928.90	1 100	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	1 400	-300	
97.20		3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			
396.35	1 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1 000		
15 698.57	30 900	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	53 500	-22 600 *	Der Anstieg ist auf die Beteiligung des Sicherheitsdepartements am Bau von Schiesstunneln zur Lärmreduzierung in der Schiessanlage Hasenrain zurückzuführen. Die Schiessanlage Hasenrain wird auch für Bundesübungen (Obligatorisches Schiessen) genutzt. Da die Gemeinden gemäss Bundesrecht verpflichtet sind, für das Schiessen von Armeeangehörigen die notwendige Infrastruktur zur Verfügung zu halten, wurde vereinbart den Aufwand für den Bau der Schiesstunnel zwischen dem Sicherheitsdepartement, Immobilien Stadt Zürich und der Schützengesellschaft Züri 9 (momentane Mieterin) zu je einem Drittel (Fr. 25 000.-) aufzuteilen.
125 090.07	107 100	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	121 900	-14 800	
3 430.90		3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	1 000	-1 000	
39 844.65	60 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	60 000		
-900.00		3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen			
1 507.15	1 500	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	1 500		
2 000.00		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand			
10 270.00	10 300	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	37 300	-27 000 *	Siehe Begründung Konto Nr. 5060 00 000.
0.46		3499 00 000	Übriger Finanzaufwand			
175 542.00	180 000	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	135 000	+45 000	
460.30	3 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	7 000	-4 000	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
129 075.95	153 900	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	224 900	-71 000 *	Der Anstieg resultiert im Wesentlichen aus den höheren Kosten bei den von der OIZ weiterverrechneten IT-Dienstleistungen. Die Erhöhung des Aufwands geht hauptsächlich auf die stark gestiegene Anzahl User/innen in ELO zurück. Ausserdem wird für das Jahr 2023 Aufwand für die Umsetzung von kleineren Projekten im Zusammenhang mit dem stadtweiten Digitalisierungsprogramms Digi+ sowie für die Einführung von Regis budgetiert.
349 225.00	349 200	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	349 200		
			Ertrag			
-7 194.95	-16 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-16 000		
-89 045.70	-65 700	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-65 700		
-1.85		4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen			
-34 000.00		4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		506000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
		5060 00 000	Mobilien	135 000	-135 000 *	Der Kanton Zürich hat zusammen mit den Gemeinden über 290 Notfalltreffpunkte in Betrieb genommen. Die Treffpunkte erlauben im Fall von Grossereignissen, Katastrophen oder Notlagen den Informationsaustausch zwischen den Behörden und der Bevölkerung auch unter erschwerten Bedingungen. Die Stadt Zürich wird 41 Notfalltreffpunkte aufbauen. Zur Umsetzung des Projekts wurden Ausgaben im Betrag von Fr. 135 000.– in der Investitionsrechnung sowie Aufwendungen im Betrag von Fr. 10 000.– in der Erfolgsrechnung budgetiert.
		520000	Anschaffung Software			
65 000.00		5200 00 000	Software			
-65 000.00		6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			2501 Schutzraumbautenfonds			
			Erfolgsrechnung			
930 828.90	500 000	3	Aufwand	500 000		
-930 828.90	-500 000	4	Ertrag	-500 000		
			Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
	390 000	5	Investitionsausgaben	224 600	+165 400	
	-390 000	6	Investitionseinnahmen	-224 600	-165 400	
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			Aufwand			
568 800.00	500 000	3601 00 000	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	500 000		
345 426.50		3632 00 000	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			
16 602.40		3637 00 000	Beiträge an private Haushalte			
			Ertrag			
-568 800.00	-500 000	4200 00 000	Ersatzabgaben	-500 000		
-362 028.90		4501 00 000	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			562000 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			
	390 000	5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	224 600	+165 400 *	Der Wert ist von der geplanten Bautätigkeit abhängig.
			596379 Entnahmen aus Fonds			
	-390 000	6379 00 000	Entnahmen aus Fonds	-224 600	-165 400 *	siehe Begründung Konto Nr. 5620 00 000.

2505 Parkgebühren

Sicherheitsdepartement

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			2505 Parkgebühren			
			Erfolgsrechnung			
15 712 835.71	15 946 900	3	Aufwand	15 780 800	+166 100	
-15 712 835.71	-15 946 900	4	Ertrag	-15 780 800	-166 100	
			Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		5	Investitionsausgaben	12 000	-12 000	
		6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+12 000	-12 000	
			Aufwand			
18 175.25	50 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	50 000		
	3 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	3 000		
26 971.59	49 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	31 000	+18 000	
20 280.60	23 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	23 000		
1 236 515.27	1 114 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 184 600	-70 600	
	1 100	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	1 100		
475 361.95	510 000	3141 00 000	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	510 000		
15 942.00	50 000	3149 00 000	Unterhalt übrige Sachanlagen	50 000		
280 201.70	430 000	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	380 000	+50 000	
	20 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen		+20 000 *	Es sind keine Software-Anpassungen vorgesehen.
296 439.20	350 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	200 000	+150 000 *	Die Parkplätze «Eisfeld» wurden aufgelöst, deshalb sinken die Mietaufwendungen.
1 048.15		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand			
		3300 10 000	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	1 000	-1 000	
13 341 900.00	13 346 800	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13 347 100	-300	

2505 Parkgebühren

Sicherheitsdepartement

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			Ertrag			
-14 427 328.15	-15 700 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-15 700 000		
	-500	4250 00 000	Verkäufe		-500	
	-3 500	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2 000	-1 500	
-22 160.00	-25 000	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-25 000		
-1 261 004.96	-213 900	4510 00 000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-51 600	-162 300	
-2 342.60	-4 000	4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-2 200	-1 800	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		500001	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
		5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	12 000	-12 000 *	Die Beschaffung von Signalisation ist über die Investitionsrechnung zu buchen (bisher Erfolgsrechnung, Konto Nr. 3111 00 000, Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge), da das gesamte Beschaffungsvolumen die Aktivierungsgrenze von Fr. 50 000.– übersteigt.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
		2506 Blaue Zonen				
		Erfolgsrechnung				
18 239 991.33	17 680 800	3	Aufwand	17 797 100	-116 300	
-18 239 991.33	-17 680 800	4	Ertrag	-17 797 100	+116 300	
			Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
		Investitionen Verwaltungsvermögen				
202 757.40	550 000	5	Investitionsausgaben	957 000	-407 000	
+202 757.40	+550 000	6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+957 000	-407 000	
		Aufwand				
465 340.25	411 000	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	407 100	+3 900	
-2 339.80		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			
5 594.00	5 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	5 000		
3 504.40	3 000	3049 00 000	Übrige Zulagen	3 000		
29 107.05	26 600	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26 300	+300	
-79.05		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
56 624.00	54 100	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	53 100	+1 000	
1 351.35	1 200	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	1 800	-600	
5 498.55	5 000	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4 600	+400	
-14.80		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
	5 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5 000		
	1 200	3091 00 000	Personalwerbung	1 200		
1 799.40	6 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	3 000	+3 000	
	500	3100 00 000	Büromaterial	500		
	5 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
22 084.90	28 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	28 000		
51 833.64	68 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6 600	+61 400 *	Die Beschaffung von Signalisationsmaterial wird neu über die Investitionsrechnung budgetiert.
106 474.90	120 000	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	120 000		
742.71	35 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	25 000	+10 000	
82 196.65	115 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	115 000		
	2 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2 000		
170 433.51	273 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	223 000	+50 000	
113 085.00	114 000	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	114 000		
702 661.55	830 000	3141 00 000	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	777 000	+53 000	
13 652.90	32 000	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35 100	-3 100	
3 217.40	5 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5 000		
141 207.20	175 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	175 000		
15 972.00	16 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	16 000		
2 700.00	4 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	4 000		
654.55	2 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand		+2 000	
		3300 10 000	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	6 000	-6 000 *	Die Abschreibungen wurden aufgrund der geplanten Investitionen 2022 - 2026 berechnet.
74 672.05	119 000	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	220 000	-101 000 *	Die Abschreibungen wurden aufgrund der geplanten Investitionen 2022 - 2026 berechnet.
3 955.60	4 000	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	224 000	-220 000 *	Die Abschreibungen wurden aufgrund der geplanten Investitionen 2022 - 2026 berechnet.
63 341.05	70 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	70 000		
13 063 515.50	13 104 000	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13 074 600	+29 400	
41 181.15	41 200	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	41 200		
3 000 023.72	2 000 000	3980 00 000	Interne Übertragungen	2 000 000		
Ertrag						
-16 890 086.74	-16 600 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-16 800 000	+200 000	
-22.00	-500	4250 00 000	Verkäufe	-500		
-1 203.10	-2 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2 000		
-23.72		4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen			
-1 273 639.00	-1 046 800	4510 00 000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-988 500	-58 300	

2506 Blaue Zonen

Sicherheitsdepartement

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
-68 000.00	-25 000	4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-25 000 *	Im Budget 2022 ist der Innovationskredit für die Studie zur Einführung von «eBewilligungen» enthalten. Im Budget 2023 wird dieses Investitionsprojekt nun ausgeführt (siehe Begründung Konto Nr. 5200 00 000).
-6 993.05	-6 500	4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-6 100	-400	
-23.72		4980 00 000	Interne Übertragungen			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			500001 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
		5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	57 000	-57 000 *	Die Beschaffung von Signalisation ist über die Investitionsrechnung zu buchen (bisher Erfolgsrechnung, Konto Nr. 3111 00 000, Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge), da das gesamte Beschaffungsvolumen die Aktivierungsgrenze von Fr. 50 000.– übersteigt.
	450 000	5060 00 000	Mobilien		+450 000 *	Im Budget 2022 waren die neuen Funkgeräte Polycom des Kommissariats «Kontrolle ruhender Verkehr» budgetiert. Im Jahr 2023 sind keine Beschaffungen vorgesehen.
			500002 Anschaffung Hardware			
182 983.80		5060 00 000	Mobilien	300 000	-300 000 *	Die Einführung von «eBewilligungen» bedingt, dass das Kommissariat «Kontrolle ruhender Verkehr» der Stadtpolizei die mobilen Datenerfassungsgeräte (MDE) ablösen muss.
			520001 Anschaffung Software			
19 773.60	100 000	5200 00 000	Software	600 000	-500 000 *	Die Einführung von «eBewilligungen» bedingt, dass das Kommissariat «Kontrolle ruhender Verkehr» der Stadtpolizei für die neuen mobilen Datenerfassungsgeräte (MDE) entsprechende Lizenzerweiterungen beschaffen muss.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
2520 Stadtpolizei						
Erfolgsrechnung						
340 980 071.02	357 740 600	3	Aufwand	366 170 000	-8 429 400	
-114 512 025.32	-113 843 800	4	Ertrag	-123 054 900	+9 211 100	
+226 468 045.70	+243 896 800		Saldo	+243 115 100	+781 700	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
Investitionen Verwaltungsvermögen						
7 210 487.82	12 969 900	5	Investitionsausgaben	11 741 700	+1 228 200	
	-2 044 700	6	Investitionseinnahmen		-2 044 700	
+7 210 487.82	+10 925 200		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+11 741 700	-816 500	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
Investitionen Finanzvermögen						
	2 040 100	7	Ausgaben für Sachanlagen des Finanzvermögens		+2 040 100	
	-2 040 100	8	Einnahmen für Sachanlagen des Finanzvermögens		-2 040 100	
			Nettoinvestitionen Finanzvermögen			
			(+ = Ausgabenüberschuss / - = Einnahmenüberschuss)			
Aufwand						
2 875.00	2 500	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2 500		
218 855 202.25	215 747 500	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	219 354 200	-3 606 700 *	Es werden 19 Stellen gemäss Stellenantrag und 0.5 Stellen für die Schulinstruktion beantragt. Zudem wird je ein Lehrgang für den Polizeilichen Assistenzdienst und den Assistenzdienst Konsulatsschutz durchgeführt. Die Lohnmassnahmen inkl. Teuerung führen zusätzlich zu höheren Kosten.
-1 666 113.50	-1 800 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1 800 000		
4 250.00		3040 00 000	Kinder- und Ausbildungszulagen			
2 750 310.45	2 825 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	2 750 000	+75 000	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
7 745 708.55	7 274 100	3049 00 000	Übrige Zulagen	7 676 100	-402 000 *	Die Stellenvermehrung, die zusätzlichen Lehrgänge sowie die Teuerung führen zu höheren Kosten.
14 460 127.80	13 913 600	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14 204 800	-291 200	
-23 179.85		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
26 928 602.05	26 585 100	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	28 310 600	-1 725 500	
648 064.60	624 700	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	959 600	-334 900	
2 705 087.70	2 646 700	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2 540 500	+106 200	
-3 459.25		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
1 481 227.97	2 464 100	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2 591 200	-127 100 *	Für den Assistenzdienst Konsulatsschutz (AKS) und Polizeilichen Assistenzdienst (PAD) werden neu wie beim Korps periodische Fortbildungskurse durchgeführt. Zudem werden Virtual Reality-Weiterbildungen nachgeholt.
395 412.39	398 200	3091 00 000	Personalwerbung	470 500	-72 300 *	Aufgrund des Fachkräftemangels muss die Personalwerbung intensiviert werden.
377 847.72	508 900	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	635 400	-126 500 *	Bis anhin konnten die Mitarbeitenden den Teamanlass alle zwei Jahre durchführen (100 Franken-Anlass gemäss dem STRB Nr. 508 vom 10.04.2002). Diese Durchführung soll wie bei anderen Dienstabteilungen neu jährlich ermöglicht werden.
50 601.56	49 900	3100 00 000	Büromaterial	50 900	-1 000	
2 541 357.62	2 597 800	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2 780 100	-182 300 *	Die Preise für Munition sowie für Treibstoffe sind gestiegen. Der Schiesskeller im Bildungszentrum Blaulicht (BZB) muss mit Betriebsmaterial ausgerüstet werden.
713 314.30	591 800	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	597 300	-5 500	
93 940.49	106 600	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	109 000	-2 400	
12 702.55	23 000	3104 00 000	Lehrmittel	20 500	+2 500	
482 962.35	605 000	3105 00 000	Lebensmittel	855 000	-250 000 *	Im März 2022 wurde das neue Personalrestaurant am Mühleweg (Kripogebäude) eröffnet, dadurch entsteht ein höherer Lebensmittelbedarf. Siehe auch Begründung Konto Nr. 4250 00 000.
147 535.98	100 500	3106 00 000	Medizinisches Material	100 500		
168.00	200	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	200		
2 215 806.37	3 063 900	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2 933 300	+130 600	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
3 649 139.98	4 098 000	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2 898 000	+1 200 000 *	Im Jahr 2022 mussten die Hosen und Einsatzshirts für den Ordnungsdienst ersetzt werden. Dies erforderte zusätzliches Budget.
440 901.76	450 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	470 000	-20 000	
392 039.78	571 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	536 000	+35 000	
21 024.00	56 600	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	28 900	+27 700	
71 364.87	121 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	121 000		
4 876 911.27	5 220 400	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	5 304 700	-84 300	
2 108 194.99	2 959 700	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3 255 300	-295 600 *	Bei den Präventionsmassnahmen (Online-Verbreitung) und Informatikprojekten (Bewilligungssystem «BeSys 2» und schweizweiten Projekten der Polizeitechnik und –informatik Schweiz (PTI)) fallen höhere Kosten an
740 078.65	837 100	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	890 600	-53 500	
233 075.70	230 800	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	232 900	-2 100	
360 533.04	300 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	300 000		
318 964.94	259 500	3138 00 000	Kurse, Prüfungen und Beratungen	261 500	-2 000	
202 350.85	240 000	3143 00 000	Unterhalt übrige Tiefbauten	240 000		
284 356.27	344 000	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	384 000	-40 000	
171 401.15	165 000	3149 00 000	Unterhalt übrige Sachanlagen	165 000		
1 696 149.61	2 116 700	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2 116 600	+100	
133 231.05	154 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	219 000	-65 000 *	Es fallen Wartungskosten im Zusammenhang mit der neuen Infrastruktur der Digitalen Ermittlungsdienste an.
2 163 651.63	2 312 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	2 457 000	-145 000 *	Es fallen höhere Lizenzkosten an (z.B. XVR-Virtual Reality Training).
17 449.90	28 100	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	32 000	-3 900	
78 794.75	117 600	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	1 648 700	-1 531 100 *	Ab September 2023 kommen erstmals die Mieten für das neue BZB zum Tragen. Diese wird an den Buchungskreis 2551 entrichtet.
293 537.38	341 200	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	366 200	-25 000	
2 117 328.06	2 317 200	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	2 438 900	-121 700 *	Für den AKS und PAD werden neu wie beim Korps periodische Fortbildungskurse durchgeführt.
132 818.80		3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen			
1 931 456.46	2 800 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	3 026 400	-226 400 *	Der Abschreibungsbedarf bei den Ordnungsbussen normalisiert sich gegenüber den Corona-Jahren wieder (mehr ausländische Fahrzeuglenkende und Mietwagen).
48 171.70	75 000	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	70 000	+5 000	
305 011.59	415 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	435 000	-20 000	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
107 152.00	102 800	3300 30 000	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	87 300	+15 500	
4 531 675.94	5 790 100	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5 884 000	-93 900	
38 299.00		3301 60 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	50 000	-50 000 *	Anpassung an die Rechnungsergebnisse 2020 und 2021 aufgrund der jährlich ausser Betrieb genommenen Anlagen (Geräte, Maschinen etc.), die noch einen Restbuchwert aufweisen.
460 421.28	1 188 000	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	1 332 200	-144 200 *	Der Investitionsbedarf bei der Software («BeSys 2») erhöht den Abschreibungsbedarf.
25 615.87	2 000	3419 00 000	Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen	2 000		
1 000.00		3502 00 000	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals			
264 350.00	265 000	3601 00 000	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	282 000	-17 000	
715 000.00		3611 00 000	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			
	13 457 700	3614 00 000	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	12 818 000	+639 700 *	Im Budget 2022 war die einmalige Übertragung des Anlagevermögen an das verselbständigte Forensische Institut (FOR) enthalten.
402 794.50	535 500	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	512 500	+23 000	
6 024 094.20	6 690 300	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6 834 300	-144 000 *	Höhere Hostingkosten durch zusätzliche Fachapplikationen sowie zusätzliche SAP-Lizenzen führen zu diesem Ergebnis.
24 701 376.95	24 850 200	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	25 327 800	-477 600 *	Die Mieten fallen für die neuen Standorte Mühleweg der Kriminalpolizei und den Neubau Mythenquai der Wasserschutzpolizei höher aus.
			Ertrag			
-1 421 220.00	-1 325 000	4033 00 000	Hundesteuern	-1 408 000	+83 000	
12 339.00		4120 00 000	Konzessionen	-690 000	+690 000 *	Der Gebührenerlass im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie im Jahr 2022 führt zu diesem Ergebnis.
-1 495 357.73	-1 305 900	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-2 942 600	+1 636 700 *	Der Gebührenerlass im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie im Jahr 2021 führt zu diesem Ergebnis.
-106 760.00	-65 000	4231 00 000	Kursgelder	-65 000		
-5 977 695.60	-4 725 500	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-5 090 500	+365 000 *	Die Corona-Einschränkungen bei Fussballspielen sind aufgehoben und die Polizeieinsätze werden wieder das Niveau vor Corona erreichen. Die Vermietung von Signalisationen (Umzüge, Baustellen etc.) hat zugenommen (Anpassung ans Rechnungsergebnis 2021).

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
-1 176 795.94	-1 367 000	4250 00 000	Verkäufe	-1 834 000	+467 000 *	Im März 2022 wurde das neue Personalrestaurant am Mühleweg (Kripogebäude) eröffnet, dadurch erhöhen sich die Erträge, siehe auch Begründung Konto Nr. 3105 00 000.
-2 857 587.17	-1 944 800	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2 469 300	+524 500 *	Die Dolmetscherkosten werden neu durch die Stadtpolizei ausbezahlt und von der Oberstaatsanwaltschaft rückvergütet.
-59 947 775.73	-61 600 000	4270 00 000	Bussen	-61 600 000		
-57.51	-1 000	4290 00 000	Übrige Entgelte	-1 000		
-2 335.02	-2 200	4390 00 000	Übriger Ertrag	-2 200		
-3 131.39	-3 000	4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-3 000		
-13 177.62	-10 000	4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-10 000		
-4 676.79		4440 00 000	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV			
-9 770 337.49	-8 587 300	4472 00 000	Vergütung für Benützigungen Liegenschaften VV	-13 898 000	+5 310 700 *	Der Gebührenerlass im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie im Jahr 2021 führt zu diesem Ergebnis.
-200.00		4490 00 000	Aufwertungen VV			
-677.90		4499 00 000	Übrige Finanzerträge			
-181.60		4502 00 000	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals			
-6 747 824.83	-4 430 000	4610 00 000	Entschädigungen vom Bund	-4 480 000	+50 000	
-1 006 469.70	-935 000	4611 00 000	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-975 000	+40 000	
	-3 044 100	4614 00 000	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen	-3 144 700	+100 600	
	-333 000	4630 00 000	Beiträge vom Bund	-216 100	-116 900 *	Die Abgeltung für Personenschutzaufträge des Bundes wurde neu berechnet (weniger Aufträge aufgrund der Corona-Pandemie).
-23 992 102.30	-24 165 000	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-24 225 500	+60 500	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			501411 Anschaffung Hardware			
1 815 320.30	1 647 500	5060 00 000	Mobilien	1 470 000	+177 500 *	Das Projekt «Infrastruktur Digitale Ermittlungsdienste» ist abgeschlossen.
			501412 Anschaffung Software			
545 818.49	3 180 700	5200 00 000	Software	2 824 600	+356 100 *	Im Projekt «BeSys 2» fallen tiefere Ausgaben an.
			501415 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
4 849 349.03	8 141 700	5060 00 000	Mobilien	7 447 100	+694 600 *	Im Budget 2022 ist die Ersatzbeschaffung der ballistischen Einsatzschutzwesten für den Ordnungsdienst enthalten.
			501461 Errichtung Forensiches Institut Zürich			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
	-2 040 100	6060 00 000	Übertragung von Mobilien ins FV		-2 040 100 *	Im Zusammenhang mit der Verselbständigung wurde 2022 das Anlagevermögen an das FOR übertragen.
	-4 600	6550 00 000	Übertragung von Beteiligungen an privaten Unternehmungen ins FV		-4 600	
	2 040 100	7560 00 000	Übertragung von Mobilien aus dem VV		+2 040 100 *	Siehe Begründung Konto Nr. 6060 00 000.
	-2 040 100	8060 00 000	Verkauf von Mobilien		-2 040 100 *	Siehe Begründung Konto Nr. 6060 00 000.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
2525 Stadtrichteramt						
Erfolgsrechnung						
16 744 640.16	17 878 800	3	Aufwand	18 180 300	-301 500	
-19 375 218.95	-18 620 000	4	Ertrag	-19 877 000	+1 257 000	
-2 630 578.79	-741 200		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	-1 696 700	+955 500	
Investitionen Verwaltungsvermögen						
	500 000	5	Investitionsausgaben	500 000		
	+500 000	6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+500 000		
Aufwand						
5 634 724.35	5 997 500	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6 227 800	-230 300 *	Die Erhöhung resultiert vornehmlich aus den Lohnerhöhungen/Teuerung 2022 sowie der Budgetierung eines zusätzlichen Stellenwerts aufgrund einer Planstellenverschiebung aus den Städtischen Gesundheitsdiensten sowie mit der Schaffung einer zusätzlichen Stelle im Kundendienst.
-100 034.45	-13 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-50 000	+37 000 *	Erfahrungsbasierte Erhöhung unter Berücksichtigung der Ergebnisse der vergangenen Jahre.
49 937.00	60 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	60 000		
34 297.10	19 600	3049 00 000	Übrige Zulagen	20 700	-1 100	
359 884.55	385 600	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	399 500	-13 900	
-3 445.35		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
703 319.20	771 000	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	834 300	-63 300	
16 954.90	17 100	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	26 800	-9 700	
67 364.60	72 200	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	69 900	+2 300	
-622.70		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
13 442.55	40 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	50 000	-10 000	
		3091 00 000	Personalwerbung	5 000	-5 000	
13 356.25	60 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	60 000		
3 237.87	3 500	3100 00 000	Büromaterial	12 000	-8 500 *	Vereinigung der Konten Büromaterial und Betriebs-, Verbrauchsmaterial zu Gunsten Büromaterial.
2 068.20	10 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		+10 000	
40 767.94	40 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	50 000	-10 000	
14 149.27	20 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	20 000		
53.90	500	3106 00 000	Medizinisches Material	500		
	7 500	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7 500		
	3 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3 000		
18 902.43	15 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	20 000	-5 000	
114.55	2 500	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	2 500		
2 223 064.19	2 430 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	2 330 000	+100 000	
381 064.63	287 500	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	337 500	-50 000	
26 342.66	40 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	40 000		
9 244.99	10 000	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	10 000		
161.55	5 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5 000		
174 480.98	180 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	190 000	-10 000	
40 363.20	41 500	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	45 000	-3 500	
5 721 358.23	5 900 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	5 900 000		
379.47		3440 00 000	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV			
45 117.55	75 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	75 000		
246 861.95	401 100	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	427 100	-26 000	
1 007 728.60	996 700	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1 001 200	-4 500	
Ertrag						
-8 716 213.64	-8 000 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-8 600 000	+600 000 *	Der für das Jahr 2022 vorsichtig budgetierte Bussen- und Gebührenertrag wird nun an die in der Praxis bestätigten und realistischeren Zahlen angeglichen.
-53 642.76	-40 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-40 000		
-1 156 117.00	-1 200 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1 207 000	+7 000	
-7 082 385.00	-6 800 000	4270 00 000	Bussen	-7 350 000	+550 000 *	Siehe Begründung Konto Nr. 4210 00 000.
-2 304 924.56	-2 500 000	4290 00 000	Übrige Entgelte	-2 600 000	+100 000	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
-60 863.16	-80 000	4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-80 000		
-1 072.83		4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		520000	Anschaffung Software			
	500 000	5200 00 000	Software	500 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
2550 Schutz & Rettung						
Erfolgsrechnung						
139 362 887.96	142 467 600	3	Aufwand	145 066 400	-2 598 800	
-85 259 938.86	-89 968 000	4	Ertrag	-90 225 700	+257 700	
+54 102 949.10	+52 499 600		Saldo	+54 840 700	-2 341 100	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
Investitionen Verwaltungsvermögen						
4 458 491.86	6 070 500	5	Investitionsausgaben	12 511 100	-6 440 600	
-653 263.30	-610 000	6	Investitionseinnahmen	-1 444 600	+834 600	
+3 805 228.56	+5 460 500		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+11 066 500	-5 606 000	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
Aufwand						
76 779 590.10	75 707 700	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	77 145 500	-1 437 800 *	Das Bildungszentrum Blaulicht (2551) wird ab 1.1.2023 als eigenständige Institution in Budget und Rechnung ausgewiesen (STRB Nr. 756/2017), was zu Budgetübertragungen von der Institution 2550 Schutz & Rettung zur Institution 2551 Bildungszentrum Blaulicht führt. Die durch die Budgetübertragungen entstehenden Abweichungen aus dem Vergleich des Budgets 2023 mit dem Vorjahresbudget 2022 werden bei den übrigen Konten beider Institutionen nicht weiter begründet. Mit dem Budget 2023 werden die Schaffung von 14,5 Stellen im BUKR 2550 beantragt. Im Gegenzug wird der BUKR 2550 um diejenigen Stellen entlastet, die zum Betrieb des neuen Bildungszentrums Blaulicht (BZB) benötigt werden. Der Saldo ergibt leichte Mehrkosten, die aus den Lohnmassnahmen sowie dem Teuerungsausgleich von knapp 1,5 Mio. Franken resultieren.
-895 305.65	-700 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-700 000		
1 416 639.49	1 523 900	3042 00 000	Verpflegungszulagen	1 523 700	+200	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
3 915 492.70	3 887 700	3049 00 000	Übrige Zulagen	3 804 000	+83 700	
5 056 818.90	5 011 200	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5 122 000	-110 800	
-18 581.15		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
9 456 768.55	9 252 100	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	10 166 900	-914 800	
225 236.55	224 200	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	346 400	-122 200	
946 273.50	940 900	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	895 700	+45 200	
-2 345.15		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
3 135.00	4 500	3059 00 000	Übrige AG-Beiträge	3 700	+800	
785 055.32	1 187 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1 296 500	-109 500 *	2020 und 2021 mussten infolge Corona verschiedene Aus- und Weiterbildungen ausgesetzt werden, diese sind nun nachzuholen. Infolge Stellenaufwuchs und steigender Teilzeitquote erhöht sich die Anzahl der auszubildenden Mitarbeitenden.
66 692.30	59 500	3091 00 000	Personalwerbung	70 000	-10 500	
340 560.81	460 900	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	488 400	-27 500	
34 276.76	33 800	3100 00 000	Büromaterial	17 400	+16 400	
2 005 414.57	1 969 400	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2 191 100	-221 700 *	Preiserhöhungen bei Treibstoffen (Benzin/Diesel) und Gas.
180 907.19	217 100	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	172 400	+44 700	
77 200.97	84 800	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	96 900	-12 100	
12 202.95	11 000	3105 00 000	Lebensmittel		+11 000 *	Diese Kosten fallen neu auf dem BUKR 2551 an.
1 087 270.26	944 200	3106 00 000	Medizinisches Material	1 000 900	-56 700	
767 643.43	802 500	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	631 300	+171 200 *	2022 werden weniger Gerätschaften und Fahrzeuge zum Ersatz fällig. Die in der Grundausbildung genutzten Gerätschaften und Fahrzeuge werden zudem neu durch das BZB beschafft und durch SRZ lediglich gemietet (siehe Begründung Konto Nr. 3161 00 000).
671 328.70	1 182 500	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1 245 100	-62 600	
168 816.12	329 800	3113 00 000	Anschaffung Hardware	309 900	+19 900	
287 394.65	223 000	3116 00 000	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	226 600	-3 600	
855 717.48	1 236 200	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	1 177 900	+58 300	
105 546.86	104 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	114 300	-10 300	
658 045.30	689 600	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	633 100	+56 500	
3 579 602.03	3 550 900	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	3 541 100	+9 800	
982 513.87	1 468 800	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1 272 500	+196 300 *	Der Aufwand ist von Art und Anzahl der laufenden Projekte abhängig.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
156 529.50	425 000	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	362 300	+62 700	
270 749.50	277 300	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	362 800	-85 500 *	Aus der Neuausschreibung der Betriebshaftpflichtversicherung resultierten höhere Prämien.
1 596 900.13	1 539 900	3137 00 000	Steuern und Abgaben	1 542 900	-3 000	
493 716.11	387 000	3138 00 000	Kurse, Prüfungen und Beratungen	740 000	-353 000 *	Dienstleistungen von Dritten für von der Stadt durchgeführten Kurse werden auf dem Konto Nr. 3138 00 000 budgetiert, nicht auf Konto Nr. 3130 00 0000.
1 258 394.27	1 240 500	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1 074 000	+166 500 *	2023 sind weniger Umbauten geplant. 2022 fielen einmalige Aufwände für Umbauarbeiten an.
2 856.20	3 000	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3 000		
1 167 038.98	1 020 300	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1 069 800	-49 500	
471 534.98	572 200	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	594 300	-22 100	
209 060.82	213 500	3156 00 000	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	154 400	+59 100	
1 195 178.00	1 661 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	1 354 100	+306 900 *	Die Unterhaltsarbeiten am bestehenden Einsatzleitzsystem werden im Hinblick auf den kommenden Ersatz reduziert.
343 174.85	392 800	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	384 000	+8 800	
6 346 229.70	6 438 200	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	8 181 500	-1 743 300 *	Das BZB wird ab 2023 in einem eigenen BUKR (2551) geführt. Die Miete der Räumlichkeiten, Aussenanlagen und Gerätschaften werden neu auf den Konten Nr. 3160 00 000 und 3161 00 000 budgetiert. Diese Aufwendungen werden als Erträge im Kostenrechnungskreis 2551 auf den Konten Nr. 4480 00 000 und 4240 00 000 budgetiert.
107 774.66	163 600	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	953 300	-789 700 *	Siehe Begründung Konto Nr. 3160 00 000.
393.40	1 000	3169 00 000	Übrige Mieten und Benützungskosten	205 000	-204 000 *	Die technische Ausrüstung auf den Einsatzfahrzeugen zur Standortübermittlung, Navigation und Einsatzunterstützung wird ersetzt. Die technischen Komponenten werden neu gemietet (Projekt Digitale Einsatzunterstützung, siehe Nachtragskredit 1 zu Budget 2022).
550 027.38	735 300	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	749 700	-14 400	
160 449.98		3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen			
800 533.30	650 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	550 000	+100 000	
66 005.15	65 000	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	73 000	-8 000	
8 782.33	1 500	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	1 500		
225 296.00	170 000	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	49 000	+121 000 *	Die Abschreibungen sind von den getätigten Investitionen abhängig.
2 497 620.48	3 290 000	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3 388 000	-98 000 *	Die Abschreibungen sind von den getätigten Investitionen abhängig.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
202 374.11		3301 60 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV			
118 216.43	760 000	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	695 000	+65 000	
12 841.55		3321 00 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Software			
607.37		3419 00 000	Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen			
353.22		3440 00 000	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV			
15 000.00	15 000	3660 50 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	15 000		
82 821.80	100 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	90 000	+10 000	
3 001 695.75	3 539 700	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3 195 200	+344 500 *	2022 wurde der Dienstleistungsaufwand der OIZ angepasst. Zudem wird der Aufwand für das BZB erstmalig auf dem neuen BUKR 2551 budgetiert.
8 450 819.60	8 398 600	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	6 485 300	+1 913 300 *	Die Mietkosten für das BZB werden nicht mehr bei SRZ, sondern erstmalig auf dem neuen BUKR 2551 budgetiert.
Ertrag						
-5 178 514.27	-5 738 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-5 738 000		
-1 261 026.33	-1 144 900	4230 00 000	Schulgelder	-1 159 500	+14 600	
-433 922.30	-407 700	4231 00 000	Kursgelder	-631 500	+223 800 *	2023 werden zusätzliche Kurse angeboten.
-53 027 625.10	-56 844 700	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-56 802 400	-42 300	
-368 098.62	-72 500	4250 00 000	Verkäufe	-60 000	-12 500	
-2 338 614.50	-2 030 500	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2 130 500	+100 000	
-825.35		4290 00 000	Übrige Entgelte			
-953.12		4390 00 000	Übriger Ertrag			
-27 291.54	-25 000	4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-30 000	+5 000	
-3 384.74		4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen			
-1 727.41		4440 00 000	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV			
-446 225.90	-420 000	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-420 000		
-321 240.85	-340 000	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-320 000	-20 000	
-386.70		4502 00 000	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals			
-18 011 034.25	-19 365 900	4611 00 000	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-19 325 900	-40 000	
-521 944.00	-531 500	4612 00 000	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-531 500		
-2 900 209.38	-3 047 300	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-3 076 400	+29 100	
-416 914.50		4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			
Investitionen Verwaltungsvermögen						

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
		504000	Umbau von Liegenschaften: Sammelkonto			
	476 000	5040 00 000	Hochbauten	2 310 600	-1 834 600 *	Das Projekt «Instandsetzung und Erneuerung Zivilschutz-Kommandoposten Lerchenrain» (STRB Nr. 64/2022) belastet dieses Konto mit rund 2 Mio. Franken. Demgegenüber sind Beiträge des Bundes von 1 Mio. Franken auf dem Konto Nr. 6300 00 000 budgetiert.
		6300 00 000	Investitionsbeiträge vom Bund	-1 000 000	+1 000 000 *	Siehe Begründung Konto Nr. 5040 00 000.
	-390 000	6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-224 600	-165 400 *	Die Beiträge aus dem Schutzraumbautenfonds sind von den geplanten Bauvorhaben abhängig.
		506100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
2 912 581.53	1 570 000	5060 00 000	Mobilien	4 845 000	-3 275 000 *	Diese Position ist abhängig von den konkret geplanten Ersatzbeschaffungen von Einsatzfahrzeugen und Gerätschaften. 2023 werden für einen Pilotversuch (im Vergleich zu konventionell angetriebenen Fahrzeugen teurere) Einsatzfahrzeuge mit Elektroantrieb beschafft.
-653 263.30	-220 000	6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-220 000		
		506200	Anschaffung Hardware			
911 068.05	1 537 500	5060 00 000	Mobilien	1 199 300	+338 200 *	Diese Position ist abhängig von den konkret geplanten Ersatzbeschaffungen von Hardwareinfrastruktur in der Einsatzleitzentrale sowie den ausrückenden Bereichen. Sie dienen der Sicherstellung der Notrufentgegennahme, der Disposition und der Alarmierung der Einsatzkräfte.
		520000	Anschaffung Software			
634 842.28	2 487 000	5200 00 000	Software	4 156 200	-1 669 200 *	Diese Position ist abhängig von den konkret geplanten Ersatzbeschaffungen von Softwareinfrastruktur in der Einsatzleitzentrale sowie den ausrückenden Bereichen. Sie dienen der Sicherstellung der Notrufentgegennahme, der Disposition und der Alarmierung der Einsatzkräfte. Zwei Grossprojekte sind die Ersatzbeschaffung des Einsatzleit- und des Sprachsystems der Einsatzleitzentrale.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
		2551	Bildungszentrum Blaulicht			
			Erfolgsrechnung			
		3	Aufwand	8 838 100	-8 838 100	
		4	Ertrag	-5 939 100	+5 939 100	
			Saldo	+2 899 000	-2 899 000	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		5	Investitionsausgaben	352 000	-352 000	
		6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+352 000	-352 000	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			Aufwand			
		3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2 001 500	-2 001 500 *	Das Bildungszentrum Blaulicht (2551) wird ab 1.1.2023 als eigenständige Institution in Budget und Rechnung ausgewiesen (STRB Nr. 756/2017), was zu Budgetübertragungen von der Institution 2550 Schutz & Rettung zur Institution 2551 Bildungszentrum Blaulicht führt. Die durch die Budgetübertragungen entstehenden Abweichungen aus dem Vergleich des Budgets 2023 mit dem Vorjahresbudget 2022 werden bei den übrigen Konten beider Institutionen nicht weiter begründet. Mit dem Budget 2023 werden die benötigten Gastro-Stellen beantragt.
		3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	126 500	-126 500	
		3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	234 300	-234 300	
		3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8 800	-8 800	
		3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23 400	-23 400	
		3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3 000	-3 000	
		3099 00 000	Übriger Personalaufwand	15 000	-15 000 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.
		3100 00 000	Büromaterial	1 000	-1 000	
		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	233 700	-233 700 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
		3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	10 000	-10 000 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.
		3105 00 000	Lebensmittel	535 000	-535 000 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000. Der Aufwand (Einkauf von Lebensmittel) für den Gastronomiebetrieb belastet dieses Konto. Demgegenüber sind Verkäufe von Menüs auf dem Konto-Nr. 4250 00 000 budgetiert.
		3106 00 000	Medizinisches Material	118 000	-118 000 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.
		3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	362 900	-362 900 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000. Für den Betrieb sind Erstbeschaffungen von Fahrzeugen und Gerätschaften (Stapler, Anhänger, Atemschutzgeräte etc.) geplant.
		3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	74 500	-74 500 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.
		3113 00 000	Anschaffung Hardware	114 300	-114 300 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000. Zudem sind erstmalige Infrastruktureinbauten notwendig, die nicht über das Bauprojekt über die IMMO der Stadt Zürich abgerechnet werden können.
		3116 00 000	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	75 000	-75 000 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000. Anschaffungen von medizinischen Gerätschaften für die Ausbildung werden auf diesem Konto budgetiert.
		3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	14 900	-14 900 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.
		3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	10 000	-10 000 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.
		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20 000	-20 000 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.
		3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	331 000	-331 000 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000. Dienstleistungen in der Höhe von Fr. 325 000.—, die von Schutz & Rettung für den Betrieb des Bildungszentrums Blaulicht erbracht werden, werden auf diesem Konto budgetiert. Bei Schutz & Rettung ist dies als Ertrag auf dem Konto Nr. 4240 00 000 budgetiert.
		3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	81 000	-81 000 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.
		3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	21 000	-21 000 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.
		3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	89 100	-89 100 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.
		3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	8 000	-8 000 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.
		3156 00 000	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	62 500	-62 500 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.
		3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	28 100	-28 100 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.
		3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	45 000	-45 000 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000. Die Wäschekosten der Uniformen sowie der Brandschutzkleidungen fallen auf diesem Konto an.
		3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	5 000	-5 000	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
		3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	39 500	-39 500 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.
		3170 00 000	Reisekosten und Spesen	2 900	-2 900	
		3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	59 000	-59 000 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000. Die Abschreibungen sind von den getätigten Investitionen abhängig.
		3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	20 000	-20 000 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.
		3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	120 000	-120 000 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000.
		3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3 944 200	-3 944 200 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000. Die Mietkosten für den Neubau des Bildungszentrums Blaulicht sowie der Aussenanlagen werden auf diesem Konto budgetiert. Erträge aus den geplanten Vermietung sind auf Konto-Nr. 4480 00 000 und 4489 00 000 (kurzfristige Vermietungen) budgetiert.
			Ertrag			
		4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1 279 800	+1 279 800 *	Erträge aus Dienstleistungen und Vermietung von Gerätschaften werden auf diesem Konto budgetiert.
		4250 00 000	Verkäufe	-1 186 800	+1 186 800 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000 und 3105 00 000.
		4480 00 000	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-3 247 500	+3 247 500 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000 und 3920 00 000.
		4489 00 000	Übrige Erträge von gemieteten Liegenschaften	-225 000	+225 000 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000 und 3920 00 000.
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		500003	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
		5060 00 000	Mobilien	352 000	-352 000 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3010 00 000. Die Beschaffung von einem Materialtransportfahrzeug sowie die Übernahme von Gerätschaften von Schutz & Rettung ist auf diesem Konto budgetiert.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
2555 Dienstabteilung Verkehr						
Erfolgsrechnung						
27 645 345.80	30 637 400	3	Aufwand	31 939 600	-1 302 200	
-15 416 745.53	-18 122 000	4	Ertrag	-18 108 000	-14 000	
+12 228 600.27	+12 515 400		Saldo	+13 831 600	-1 316 200	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
Investitionen Verwaltungsvermögen						
13 001 208.38	13 181 000	5	Investitionsausgaben	21 437 000	-8 256 000	
-1 043 607.03	-1 000 000	6	Investitionseinnahmen	-1 000 000		
+11 957 601.35	+12 181 000		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+20 437 000	-8 256 000	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
Aufwand						
10 856 817.05	11 630 800	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12 343 000	-712 200 *	Für die Umsetzung der Velovorzugsrouten und der Strassenlärmsanierung 3. Etappe werden bei der Projektierung und im Rechtsdienst mehr Personalressourcen benötigt. Der Ausbau des Fernwärmenetzes im Zusammenhang mit dem städtischen Klimaziel verursacht eine Vielzahl von Baustellen, die temporäre Verkehrskonzepte bedingen.
-50 513.55	-100 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-100 000		
109 726.05	122 200	3042 00 000	Verpflegungszulagen	129 400	-7 200	
115 938.30	108 800	3049 00 000	Übrige Zulagen	119 500	-10 700	
697 199.55	747 300	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	791 400	-44 100	
-770.55	-2 000	3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-2 000		
1 407 466.25	1 604 500	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	1 776 800	-172 300	
30 871.00	33 100	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	53 200	-20 100	
130 566.10	140 000	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	138 400	+1 600	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
-109.45		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
39 546.97	53 800	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	47 500	+6 300	
1 233.20	4 000	3091 00 000	Personalwerbung	9 000	-5 000	
55 433.01	96 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	95 100	+900	
108.90	2 000	3100 00 000	Büromaterial	2 000		
52 694.33	137 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	122 000	+15 000	
38 359.31	66 600	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	66 600		
13 218.08	15 500	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	15 500		
546 457.47	283 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	292 000	-9 000	
10 748.89	20 000	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	18 000	+2 000	
15 236.14	35 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	20 000	+15 000	
24 990.45	28 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	63 300	-35 300 *	Die Lizenzen für die Modellierungsplattformen werden neu unter Konto Nr. 3118 00 000 anstatt wie bisher über Konto Nr. 3158 00 000 gebucht. Für das Zeiterfassungssystem und das Schleppkurvenprogramm müssen einmalige Lizenzgebühren bezahlt werden.
	5 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5 000		
484 182.68	528 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	528 000		
1 217 978.72	1 659 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 741 600	-82 600 *	Im Kalenderjahr 2023 wird der im 2-Jahresrythmus stattfindende «Zürcher Tag der Verkehrssicherheit» stattfinden. Für Familien werden zudem neue Velofahrkurse angeboten.
554 503.43	570 000	3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	505 000	+65 000	
6 215.40	35 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20 000	+15 000	
2 500.00	5 000	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	5 000		
14 283.10	14 200	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	14 200		
37 585.85	74 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	61 600	+12 400	
1 152 413.17	3 305 000	3141 00 000	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	6 179 400	-2 874 400 *	Es handelt sich um einen Budgetübertrag von Konto Nr. 3149 00 000, Unterhalt übrige Sachanlagen» auf das Konto Nr. 3141 00 000, Unterhalt Strassen und Verkehrswege.
3 983 138.68	2 877 000	3149 00 000	Unterhalt übrige Sachanlagen		+2 877 000 *	Siehe Begründung Konto Nr. 3141 00 000.
61 161.40	28 800	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28 800		
113 452.85	225 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	191 000	+34 000	
19 000.00	19 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	19 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
20 934.95	22 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	22 000		
72 286.65	89 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	91 000	-2 000	
-57.75		3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen			
3 720.00	10 000	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	10 000		
26 364.93		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand			
2 461 415.31	3 203 300	3300 10 000	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	4 100 000	-896 700 *	Die Abschreibungen wurden aufgrund der geplanten Investitionen 2022 - 2026 berechnet.
770 905.95	480 000	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		+480 000 *	Die Abschreibungen wurden aufgrund der geplanten Investitionen 2022 - 2026 berechnet.
74 363.25		3301 10 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV			
80 012.40		3301 60 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV			
197 716.52		3301 70 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Anlagen im Bau VV			
		3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	60 000	-60 000 *	Die Abschreibungen wurden aufgrund der geplanten Investitionen 2022 - 2026 berechnet.
0.01		3419 00 000	Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen			
33 301.75	66 000	3660 20 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		+66 000 *	Die Abschreibungen wurden aufgrund der geplanten Investitionen 2022 - 2026 berechnet.
9 824.85	10 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	10 000		
679 429.25	908 300	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	888 200	+20 100	
1 473 494.95	1 478 200	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1 459 100	+19 100	
			Ertrag			
-1 245 405.15	-1 800 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-1 800 000		
-950 690.30	-1 160 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1 160 000		
-19 162.15	-5 000	4250 00 000	Verkäufe	-15 000	+10 000	
-444 749.43	-652 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-528 000	-124 000 *	Das Budget wurde den tatsächlichen Verhältnissen angepasst.
3 110.30		4312 00 000	Aktivierbare Projektierungskosten			
-0.07		4390 00 000	Übriger Ertrag			
-10.25		4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente			
-7 951 426.81	-8 405 000	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-8 505 000	+100 000	
-90 918.00		4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			
-4 717 493.67	-4 100 000	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-4 100 000		
	-2 000 000	4980 00 000	Interne Übertragungen	-2 000 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			501010 Bau von Verkehrsregelungsanlagen (Aussenanlagen)			
	500 000	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	137 000	+363 000 *	Es müssen weniger Verkehrsregelungsanlagen (Neuanlagen) erstellt werden.
			501020 Anschaffung Signalisation			
	520 000	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	520 000		
			501210 Bau von Verkehrseinrichtungen: Sammelkonto			
12 660 403.25	11 245 000	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	19 480 000	-8 235 000 *	Es handelt sich um einen Budgetübertrag der Verkehrsregelungsanlagen von Konto Nr. 5060 00 000, Mobilien, auf das Konto Nr. 5010 00 000, Strassen und Verkehrswege. Im Budgetjahr sind unter anderem höhere Investitionen für den VRSZ (Verkehrsrechnersystem Zürich) sowie für die Steuergeräte geplant.
249 471.78	650 000	5060 00 000	Mobilien		+650 000 *	Siehe Begründung Konto Nr. 5010 00 000.
-1 043 607.03	-1 000 000	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-1 000 000		
			520000 Anschaffung Software			
24 730.60	200 000	5200 00 000	Software	1 300 000	-1 100 000 *	Es sind diverse Erneuerungen und Ergänzungen für die Verbesserung von Verkehrsdaten und Verkehrsinformationssystemen notwendig.
			562000 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			
66 602.75	66 000	5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		+66 000 *	Die Investitionsbeiträge für die Mobilitätsplattform sind per 2022 abgeschlossen.

3.5 Gesundheits- und Umweltdepartement

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			3000 Gesundheits- und Umweltdepartement Departementssekretariat			
			Erfolgsrechnung			
8 480 024.09	8 914 500	3	Aufwand	9 834 700	-920 200	
-1 860 589.59	-1 793 500	4	Ertrag	-1 908 000	+114 500	
+6 619 434.50	+7 121 000		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+7 926 700	-805 700	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		5	Investitionsausgaben			
-834 057.00		6	Investitionseinnahmen			
-834 057.00			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			Aufwand			
3 988 382.15	3 989 100	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4 112 800	-123 700 *	Höherer Aufwand aufgrund der Lohnmassnahmen und der Ausschöpfung des Stellenplans.
-37 906.00	-20 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-20 000		
29 378.00	32 800	3042 00 000	Verpflegungszulagen	34 500	-1 700	
6 300.00		3049 00 000	Übrige Zulagen			
256 572.90	253 400	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	261 000	-7 600	
-2 368.35		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
541 145.10	529 500	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	619 000	-89 500	
10 450.60	10 800	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16 900	-6 100	
48 231.55	47 600	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	45 800	+1 800	
-443.95		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
20 460.67	26 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	80 000	-54 000 *	Mehraufwand für das 4-jährige Pilotprojekt «Gewährleistung der sprachlichen Verständigung mit fremdsprachigen

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
						Menschen in den Gesundheitsinstitutionen der Stadt Zürich», STRB Nr. 580/2022.
9 624.80	21 200	3091 00 000	Personalwerbung	15 000	+6 200	
21 461.10	32 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	32 000		
529.07		3100 00 000	Büromaterial			
999.32		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			
59 530.40	86 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	152 000	-66 000 *	Mehraufwand für Massnahmen zur Umsetzung der Altersstrategie (55 000 Fr.) und für das 4-jährige Pilotprojekt «Gewährleistung der sprachlichen Verständigung mit fremdsprachigen Menschen in den Gesundheitsinstitutionen der Stadt Zürich», STRB Nr. 580/2022 (15 000 Fr.).
5 828.10	9 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	7 000	+2 000	
157.55		3106 00 000	Medizinisches Material			
247.15		3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
209.70		3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			
937.80	25 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	25 000		
8 616.00		3116 00 000	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente			
43 678.56	27 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	202 000	-175 000 *	Mehraufwand für Implementierung digitaler Prozesse gemäss Digi+ Roadmap (100 000 Fr.) und für das 4- jährige Pilotprojekt «Gewährleistung der sprachlichen Verständigung mit fremdsprachigen Menschen in den Gesundheitsinstitutionen der Stadt Zürich», STRB Nr. 580/2022 (75 000 Fr.).
6 999.40		3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			
619.30		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			
164 303.08	210 500	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	319 700	-109 200 *	Mehraufwand für das 4-jährige Pilotprojekt «Gewährleistung der sprachlichen Verständigung mit fremdsprachigen Menschen in den Gesundheitsinstitutionen der Stadt Zürich», STRB Nr. 580/2022.
1 331 552.39	1 346 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1 555 300	-209 300 *	Mehraufwand für das 4-jährige Pilotprojekt «Gewährleistung der sprachlichen Verständigung mit fremdsprachigen Menschen in den Gesundheitsinstitutionen der Stadt Zürich», STRB Nr. 580/2022.
1 066.00		3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand			
1 715.05		3137 00 000	Steuern und Abgaben			
1 991.35		3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)			
1 008.10		3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
8 592.50	12 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	14 700	-2 700	
41 689.05	15 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6 500	+8 500	
29 576.59	48 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	45 000	+3 000	
3 431.60		3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste			
19 979.26	13 500	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	18 500	-5 000	
20 000.00	20 000	3632 00 000	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	20 000		
131 000.00	131 000	3634 00 000	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	131 000		
30 750.00	160 000	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100 000	+60 000 *	Minderbedarf im Zusammenhang mit Massnahmen aus der Altersstrategie, welche im 2022 umgesetzt wurden.
1 008 635.80	880 000	3636 00 701	Beiträge an ärztlichen Notfalldienst Kanton Zürich	880 000		
429.75		3637 00 000	Beiträge an private Haushalte			
193 998.00	399 600	3660 60 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	429 300	-29 700	
5 752.20	10 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6 000	+4 000	
122 268.50	256 900	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	213 900	+43 000	
342 643.95	342 600	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	511 800	-169 200 *	Der Umzug des Departementssekretariats an die Grüngasse 19 führt zu höheren Mieten.
			Ertrag			
-143 614.88	-212 500	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-223 000	+10 500	
-10.00		4390 00 000	Übriger Ertrag			
-0.60		4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen			
-206 901.15	-81 000	4502 00 000	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals	-85 000	+4 000	
-21 252.06		4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			
-807 804.50		4690 00 000	Übriger Transferertrag			
-681 006.40	-1 500 000	4699 10 000	Rückverteilung CO2-Abgabe	-1 600 000	+100 000	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		560001	Rückzahlung von Darlehen durch Stiftung Diakoniewerk Neumünster			
-834 057.00		6660 00 000	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an private Organisationen ohne Erwerbszweck			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
3010 Städtische Gesundheitsdienste						
Erfolgsrechnung						
126 253 836.63	130 556 300	3	Aufwand	138 620 200	-8 063 900	
-18 462 528.52	-16 635 600	4	Ertrag	-18 417 500	+1 781 900	
+107 791 308.11	+113 920 700		Saldo	+120 202 700	-6 282 000	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
Investitionen Verwaltungsvermögen						
		5	Investitionsausgaben	100 000	-100 000	
		6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+100 000	-100 000	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
Aufwand						
20 523 228.20	21 639 300	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	21 425 300	+214 000 *	Reduktion um 1,7 Stellenwerte aus folgenden Gründen: Verschiebung von 5,8 Stellenwerten der Abteilung der Sozialen Krankenversicherung zum Bevölkerungs- und Stadtrichteramt, Wegfall von 3,9 befristeten Stellenwerten in der Tagesklinik der Suchtfachklinik Zürich, Schaffung von 4,5 Stellenwerten im Stadtärztlichen Dienst (Gynäkologie, Pandemie, aufsuchende Somatik, medizinische Versorgung von Nicht-Krankenversicherten) und Schaffung von 3,5 Stellenwerten für Umsetzung von Massnahmen aus der Altersstrategie 2035.
-138 577.80	-100 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-125 000	+25 000	
145 297.00	160 500	3042 00 000	Verpflegungszulagen	159 400	+1 100	
362 850.15	178 500	3049 00 000	Übrige Zulagen	204 900	-26 400 *	Höhere Pikettentschädigung wegen verändertem Bereitschaftsgrad beim Bezirksarzt und teilweise mehr Nacht- und Sonntagszulagen.
1 333 905.50	1 396 800	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1 388 800	+8 000	
-5 054.50		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			

3010 Städtische Gesundheitsdienste

Gesundheits- und Umweltdepartement

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
2 534 949.45	2 718 900	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	2 894 900	-176 000	
59 262.85	60 700	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	91 500	-30 800	
250 142.90	259 100	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	240 200	+18 900	
-859.65		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
138 182.50	284 600	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	281 500	+3 100	
32 604.20	32 300	3091 00 000	Personalwerbung	38 000	-5 700	
61 705.45	84 800	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	98 800	-14 000	
3 615.35	6 200	3100 00 000	Büromaterial	9 000	-2 800	
48 342.43	78 900	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	40 900	+38 000	
82 894.65	240 600	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	268 900	-28 300	
116 751.45	111 500	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	126 000	-14 500	
173 511.06	182 100	3105 00 000	Lebensmittel	180 600	+1 500	
2 905 004.64	2 311 200	3106 00 000	Medizinisches Material	2 405 400	-94 200 *	Neues Angebot der aufsuchenden Somatik im Ambulatorium Kanonengasse und Preiserhöhung von Diaphin in der ambulanten opioidgestützten Therapie.
228.25	5 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5 000		
52 214.46	25 500	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24 500	+1 000	
5 787.02	15 000	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	10 500	+4 500	
14 319.73	15 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	18 000	-3 000	
123.60	30 000	3116 00 000	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	47 000	-17 000 *	Ersatzanschaffung eines Röntgengerätes in der Zahnärztlichen Sprechstunde.
89 835.15	300 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	300 000		
27 367.69	29 700	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	35 200	-5 500	
135 511.85	148 500	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	155 600	-7 100	
1 519 266.48	1 920 900	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 871 800	+49 100	
773 107.99	1 504 600	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1 428 600	+76 000	
18 002.11	17 500	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	22 000	-4 500	
12 882.25	12 900	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	11 200	+1 700	
2 965.10	86 500	3135 00 000	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut		+86 500 *	Anpassung der Verbuchung: Die Auslagen für Klient*innen in der Sozialtherapie und in der Aussenwohngruppe der Suchtfachklinik Zürich werden durch das kantonale Sozialamt refinanziert, weshalb sowohl Aufwand als auch Ertrag neu via Bilanz verbucht werden, siehe Begründung zu Konto 4240 00 000 und 4290 00 000.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
11 658.60	8 400	3137 00 000	Steuern und Abgaben	2 400	+6 000	
200 180.31	212 000	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	215 000	-3 000	
15 725.75	20 700	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30 400	-9 700 *	Die Garantieleistungen für Unterhalt und Reparaturen in der Suchtfachklinik Zürich laufen zwei Jahre nach dem Umzug aus, wodurch mit Mehrausgaben zu rechnen ist.
29 287.78	31 000	3156 00 000	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	33 500	-2 500	
128 582.40	120 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	130 000	-10 000	
303 236.90	189 500	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	121 100	+68 400 *	Die Standortfrage der Fachstelle Zürich im Alter hat sich geklärt, sodass keine Liegenschaft von Dritten gemietet werden muss und das Budget entlastet werden kann. Der höhere Betrag in der Rechnung 2021 beruht auf einer temporären Lagermiete für Schutzmaterial, bevor mit der IMMO eine Lösung gefunden werden konnte.
6 615.95		3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien			
66 433.30	107 600	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	103 600	+4 000	
452.95	500	3171 00 000	Exkursionen, Schulreisen und Lager		+500	
392 162.42	295 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	401 000	-106 000 *	Anpassung der Debitorenverluste in der Gynäkologischen Sprechstunde an die Rechnung 2021.
178 730.60	823 500	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	805 800	+17 700	
		3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10 000	-10 000 *	Abschreibungsbetrag für die Anschaffung eines neuen Zahnarztstuhls im Ambulatorium Kanonengasse.
11 400.00		3502 00 000	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals			
	140 100	3631 00 000	Beiträge an Kantone und Konkordate	313 100	-173 000 *	Beitrag der Stadt Zürich an die Universität Zürich im Rahmen der Studie zum regulierten Verkauf von Cannabis gemäss STRB Nr. 875/2021.
156 000.00	147 000	3634 00 000	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	168 000	-21 000	
3 060 056.45	2 925 500	3634 30 000	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	3 195 500	-270 000 *	Stundenwachstum der pflegerischen Leistungen bei der Spitex der Stiftung Alterswohnungen führt zu höheren Beiträgen.
1 231 303.55	1 205 300	3634 40 000	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	1 175 300	+30 000	
35.65	4 000	3634 50 000	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Akut- und Übergangspflege		+4 000	
33 507.50	110 000	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	110 000		
347 825.00	375 000	3636 00 108	Beiträge an Verein ARUD	375 000		

3010 Städtische Gesundheitsdienste

Gesundheits- und Umweltdepartement

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
50 000.00	50 000	3636 00 157	Beiträge an Verein für umfassende Suchttherapie DIE ALTERNATIVE für zentrale Anlaufstelle KANU	50 000		
379 517.71	391 600	3636 00 158	Beiträge an Zürcher Aids-Hilfe (ehemaliger Verein Zürcher Sozialprojekte)		+391 600 *	Dieses Konto wird nicht mehr verwendet. Der Betrag wird neu auf dem Konto 3636 00 195 budgetiert.
1 639 270.34	1 851 500	3636 00 159	Spitexorganisationen: Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1 750 000	+101 500	
	361 000	3636 00 195	Beiträge an Sexuelle Gesundheit Zürich	883 400	-522 400 *	Verschiebung des Betrages vom Konto 3636 00 158 und Erhöhung des jährlichen Beitrages wegen zusätzlichen Leistungen (Weisung in Arbeit).
90 000.00	90 000	3636 00 700	Beiträge an Verein Familystart Zürich	90 000		
67 958 803.07	68 291 700	3636 30 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	75 244 100	-6 952 400 *	Stundenwachstum der pflegerischen Leistungen bei Spitex Zürich und den nicht beauftragten Spitex-Leistungserbringern führt zu höheren Beiträgen.
14 623 742.80	14 480 000	3636 40 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für nichtpflegerische Spitex- Leistungen	15 248 900	-768 900 *	Stundenwachstum der hauswirtschaftlichen Leistungen bei Spitex Zürich führt zu höheren Beiträgen.
21 537.54	25 900	3636 50 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Akut- und Übergangspflege	19 900	+6 000	
266 500.00	260 000	3637 00 104	Beiträge an obligatorisch versicherte Wöchnerinnen	270 000	-10 000	
480 415.00	470 000	3637 00 105	Beiträge an Hausgeburten und Wochenbettpflege	470 000		
49 861.70	75 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	68 500	+6 500	
815 410.50	1 103 400	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	970 100	+133 300	
2 426 215.35	2 634 000	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	2 707 100	-73 100	
			Ertrag			
-14 308 620.73	-10 332 500	4220 00 000	Steuer und Kostgelder	-14 659 000	+4 326 500 *	Im Rahmen der REKOLE-Zertifizierung der Suchtfachklinik Zürich mussten die Verbuchungen an die entsprechenden Vorgaben angepasst werden, siehe Begründung zu Konto 4631 00 000. Der Mehrertrag der Summe beider Konten von 0,7 Mio. Fr. basiert auf der Anpassung an die Rechnung 2021.
-69 331.00	-115 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-50 000	-65 000 *	Siehe Begründung zu Konto 3135 00 000.
-109 069.65	-100 000	4250 00 000	Verkäufe	-95 800	-4 200	
-2 319 300.03	-2 169 700	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2 360 700	+191 000 *	Anpassung an die Rechnung 2021 für die Leistungserbringung der Psychiatrischen Poliklinik an städtische und externe Institutionen.

3010 Städtische Gesundheitsdienste

Gesundheits- und Umweltdepartement

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
						Entschädigung für Aufwendungen im Rahmen des Pilotprojektes eines flächendeckenden, niederschweligen, interkulturellen Übersetzungs- und Dolmetscherdienstes (IÜDD) in den städtischen Gesundheitsinstitutionen gemäss STRB Nr. 580/2022.
-121 167.56	-43 000	4290 00 000	Übrige Entgelte	-3 000	-40 000 *	Siehe Begründung zu Konto 3135 00 000.
-1 400.00		4390 00 000	Übriger Ertrag			
-149.11		4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen			
-9 608.00	-6 000	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-9 000	+3 000	
-4.44		4499 00 000	Übrige Finanzerträge			
-1 666.00		4502 00 000	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals			
-1 512 212.00	-3 869 400	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1 240 000	-2 629 400 *	Siehe Begründung zu Konto 4220 00 000.
-10 000.00		4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		506600	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente			
		5060 00 000	Mobilien	100 000	-100 000 *	Anschaffung eines neuen Zahnarztstuhls in der Zahnärztlichen Sprechstunde.

3020 Pflegezentren

Gesundheits- und Umweltdepartement

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			3020 Pflegezentren			
			Erfolgsrechnung			
273 184 308.59	281 861 300		3 Aufwand		+281 861 300	
-240 014 482.02	-265 961 300		4 Ertrag		-265 961 300	
+33 169 826.57	+15 900 000		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)		+15 900 000	
			Dienstabteilung mit Produktgruppen-Globalbudget gemäss Separatvorlage.			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
934 191.29	660 000		5 Investitionsausgaben		+660 000	
+934 191.29	+660 000		6 Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)		+660 000	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			506600 Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente			
189 548.60	80 000	5060 00 000	Mobilien		+80 000 *	Zusammenführung der bisherigen Dienstabteilungen Pflegezentren (3020) und Alterszentren (3026) zur neuen Dienstabteilung Gesundheitszentren für das Alter (3025) gemäss STRB Nr. 658/2021.
			506900 Anschaffung übrige mobile Anlagen			
744 642.69	300 000	5060 00 000	Mobilien		+300 000 *	Siehe Begründung zu Konto Nr. 5060 00 000.
			520000 Anschaffung Software			
	280 000	5200 00 000	Software		+280 000 *	Siehe Begründung zu Konto Nr. 5060 00 000.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			3025 Gesundheitszentren für das Alter			
			Erfolgsrechnung			
		3	Aufwand	444 891 200	-444 891 200	
		4	Ertrag	-417 044 100	+417 044 100	
			Saldo	+27 847 100	-27 847 100	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Dienstabteilung mit Produktgruppen-Globalbudget gemäss Separatvorlage.			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		5	Investitionsausgaben	1 050 000	-1 050 000	
		6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+1 050 000	-1 050 000	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		506600	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente			
		5060 00 000	Möbilien	650 000	-650 000 *	Im 2023 sind Investitionen von 650 000 Franken für medizinische Möbilien (Pflegebetten) geplant.
		520000	Anschaffung Software			
		5200 00 000	Software	400 000	-400 000 *	Im 2023 sind Investitionen von 400 000 Franken für Software (unter anderem neues Einstufungssystem Pflegebedarf) geplant.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			3026 Alterszentren			
			Erfolgsrechnung			
159 969 141.76	165 601 700		3 Aufwand		+165 601 700	
-136 520 635.70	-156 906 300		4 Ertrag		-156 906 300	
+23 448 506.06	+8 695 400		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)		+8 695 400	
			Dienstabteilung mit Produktgruppen-Globalbudget gemäss Separatvorlage.			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
611 055.66	1 580 000		5 Investitionsausgaben		+1 580 000	
+611 055.66	+1 580 000		6 Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)		+1 580 000	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			506200 Anschaffung Hardware			
88 336.60		5060 00 000	Mobilien			
			506600 Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente			
296 976.76	300 000	5060 00 000	Mobilien		+300 000 *	Zusammenführung der bisherigen Dienstabteilungen Pflegezentren (3020) und Alterszentren (3026) zur neuen Dienstabteilung Gesundheitszentren für das Alter (3025) gemäss STRB Nr. 658/2021.
			506900 Anschaffung übrige mobile Anlagen			
102 315.00	1 000 000	5060 00 000	Mobilien		+1 000 000 *	Siehe Begründung zu Konto Nr. 5060 00 000.
			520000 Anschaffung Software			
123 427.30	280 000	5200 00 000	Software		+280 000 *	Siehe Begründung zu Konto Nr. 5060 00 000.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			3030 Stadtpital Waid			
			Erfolgsrechnung			
160 697 997.25	164 420 800		3 Aufwand		+164 420 800	
-147 791 656.13	-156 773 300		4 Ertrag		-156 773 300	
+12 906 341.12	+7 647 500		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)		+7 647 500	
			Dienstabteilung mit Produktgruppen-Globalbudget gemäss Separatvorlage.			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
3 719 256.45	15 830 500		5 Investitionsausgaben		+15 830 500	
+3 719 256.45	+15 830 500		6 Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)		+15 830 500	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			500001 Erneuerungsunterhalt der Liegenschaften: Sammelkonto			
368 684.12	1 390 000	5040 00 000	Hochbauten		+1 390 000 *	Zusammenführung der bisherigen Dienstabteilungen Stadtpital Waid (3030) und Stadtpital Triemli (3035) zur neuen Dienstabteilung Stadtpital Zürich (3035) gemäss STRB Nr. 657/2021.
			500002 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
309 325.11	745 000	5060 00 000	Mobilien		+745 000 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 5040 00 000.
			500003 Anschaffung Hardware			
164 316.95	630 000	5060 00 000	Mobilien		+630 000 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 5040 00 000.
			500004 Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente			
710 809.94	5 700 000	5060 00 000	Mobilien		+5 700 000 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 5040 00 000.
			500008 Anschaffung Software			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
2 166 120.33	7 365 500	5200 00 000	Software		+7 365 500 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 5040 00 000.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			3035 Stadtpital Zürich			
			Erfolgsrechnung			
523 259 543.04	510 683 400	3	Aufwand	687 146 700	-176 463 300	
-501 438 542.07	-490 669 000	4	Ertrag	-660 388 400	+169 719 400	
+21 821 000.97	+20 014 400		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+26 758 300	-6 743 900	
			Dienstabteilung mit Produktgruppen-Globalbudget gemäss Separatvorlage.			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
61 759 166.69	90 127 300	5	Investitionsausgaben	71 437 400	+18 689 900	
+61 759 166.69	+90 127 300	6	Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+71 437 400	+18 689 900	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			500001 Erneuerungsunterhalt der Liegenschaften: Sammelkonto			
1 418 467.10	5 776 700	5040 00 000	Hochbauten	8 425 600	-2 648 900 *	Details gemäss Investitionsprogramm.
			500002 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
1 045 108.59	2 285 400	5060 00 000	Möbilien	4 062 500	-1 777 100 *	Details gemäss Investitionsprogramm.
			500003 Anschaffung Hardware			
572 764.50	1 901 700	5060 00 000	Möbilien	637 000	+1 264 700 *	Details gemäss Investitionsprogramm.
			500004 Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente			
4 452 103.59	10 533 300	5060 00 000	Möbilien	8 435 000	+2 098 300 *	Details gemäss Investitionsprogramm.
			500008 Anschaffung Software			
5 829 986.73	9 768 900	5200 00 000	Software	6 603 000	+3 165 900 *	Details gemäss Investitionsprogramm.
			500101 Neubau Bettenhaus			
2 029 680.15	2 500 000	5040 00 000	Hochbauten	2 000 000	+500 000 *	Details gemäss Investitionsprogramm.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			500102 Erneuerung Energie- und Medienversorgung			
227 576.94		5040 00 000	Hochbauten			
			500107 Instandhaltung Turm 2. Etappe			
32 736 668.35	21 511 900	5040 00 000	Hochbauten	7 000 000	+14 511 900 *	Details gemäss Investitionsprogramm.
4 549 066.49	2 126 400	5060 00 000	Mobilien		+2 126 400 *	Details gemäss Investitionsprogramm.
			500111 Instandsetzung Turm 3. Etappe			
6 146 919.95	16 583 000	5040 00 000	Hochbauten	19 910 000	-3 327 000 *	Details gemäss Investitionsprogramm.
	890 000	5060 00 000	Mobilien	700 000	+190 000 *	Details gemäss Investitionsprogramm.
			500112 Verlegung Gastroenterologie			
216 101.00		5040 00 000	Hochbauten			
75 178.60		5060 00 000	Mobilien			
			500115 Liegenschaft Gustav-Gull-Platz 5: Einrichtung eines ambulanten Zentrums			
405 862.12	1 200 000	5040 00 000	Hochbauten	421 800	+778 200 *	Details gemäss Investitionsprogramm.
107 761.15	2 400 000	5060 00 000	Mobilien	1 093 600	+1 306 400 *	Details gemäss Investitionsprogramm.
	8 000 000	5640 00 000	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen		+8 000 000 *	Details gemäss Investitionsprogramm.
			500116 Neuinstallation Positronen-Emissions-Tomografie / Computer-Tomografie			
1 945 921.43	1 150 000	5040 00 000	Hochbauten	800 000	+350 000 *	Details gemäss Investitionsprogramm.
	3 500 000	5060 00 000	Mobilien		+3 500 000 *	Details gemäss Investitionsprogramm.
			500117 HARMOS Stadtpital			
		5060 00 000	Mobilien	15 000	-15 000 *	Details gemäss Investitionsprogramm.
		5200 00 000	Software	1 170 000	-1 170 000 *	Details gemäss Investitionsprogramm.
			500118 Teilinstandsetzung Haus D (ehemals Personalhäuser)			
		5040 00 000	Hochbauten	600 000	-600 000 *	Details gemäss Investitionsprogramm.
			500119 Schaffung einer zertifizierten Überwachungsstation			
		5040 00 000	Hochbauten	1 000 000	-1 000 000 *	Details gemäss Investitionsprogramm.
		5060 00 000	Mobilien	500 000	-500 000 *	Details gemäss Investitionsprogramm.
			500120 Ablösung Software Healthcare Content Management			
		5200 00 000	Software	1 250 000	-1 250 000 *	Details gemäss Investitionsprogramm.
			500122 Ersatzbeschaffung Da-Vinci-Operationssystem			
		5060 00 000	Mobilien	2 200 000	-2 200 000 *	Details gemäss Investitionsprogramm.
			500123 Ersatzbeschaffung von Ultraschallgeräten			
		5060 00 000	Mobilien	860 000	-860 000 *	Details gemäss Investitionsprogramm.
			500124 Ersatzbeschaffung von Computertomographen			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
		5040 00 000	Hochbauten	298 400	-298 400 *	Details gemäss Investitionsprogramm.
		5060 00 000	Mobilien	3 455 500	-3 455 500 *	Details gemäss Investitionsprogramm.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
3045 Umwelt- und Gesundheitsschutz						
Erfolgsrechnung						
36 681 903.23	42 676 800	3	Aufwand	47 743 100	-5 066 300	
-7 673 774.60	-7 474 400	4	Ertrag	-7 880 900	+406 500	
+29 008 128.63	+35 202 400		Saldo	+39 862 200	-4 659 800	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
Investitionen Verwaltungsvermögen						
3 266 383.40	27 495 000	5	Investitionsausgaben	24 816 000	+2 679 000	
-196 517.00		6	Investitionseinnahmen			
+3 069 866.40	+27 495 000		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+24 816 000	+2 679 000	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
Aufwand						
17 852 207.10	17 971 200	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19 705 300	-1 734 100 *	Für die Etablierung des Klimabüros, die Abwicklung des Klimafonds (MOT 2021/512) und der Sockelbeiträge für «Nachhaltigkeit, nachhaltiger Konsum und nachhaltige Ernährung» (POS 2020/554), für den Vollzug in den Bereichen Energiegesetz und Veterinärdienste sowie für das Projektportfoliomanagement werden zusätzlich 6,1 Stellenwerte benötigt. Zudem sollen Praktikantinnen und Praktikanten eingesetzt werden.
-48 419.20	-155 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-100 000	-55 000 *	Aufgrund der letztjährigen Erfahrungen wird mit weniger Rückerstattungen für Erwerbsersatz, Taggelder usw. gerechnet.
171 733.00	184 400	3042 00 000	Verpflegungszulagen	189 400	-5 000	
134 525.25	132 000	3049 00 000	Übrige Zulagen	132 000		
1 141 895.95	1 159 200	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1 269 700	-110 500	
-1 348.25	-12 000	3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-12 000		
2 440 925.40	2 355 100	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	2 716 900	-361 800	
50 974.25	51 900	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	85 000	-33 100	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
214 575.65	215 600	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	220 900	-5 300	
-215.25	-2 500	3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse	-2 500		
110 082.55	146 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	146 000		
9 086.20	8 500	3091 00 000	Personalwerbung	9 000	-500	
47 988.85	62 100	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	60 100	+2 000	
227.70	600	3100 00 000	Büromaterial	600		
172 284.23	230 500	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	280 000	-49 500	
85 630.05	413 300	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	245 200	+168 100 *	Unterlagen und Informationsmaterial werden vermehrt elektronisch und nicht mehr analog in Umlauf gebracht.
15 388.81	19 100	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	21 000	-1 900	
4 121.33	4 500	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1 000	+3 500	
132 712.63	220 500	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	209 500	+11 000	
2 878.95	5 500	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6 200	-700	
7 323.05	10 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	5 000	+5 000	
176 479.88	232 100	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	375 600	-143 500 *	Mehraufwand für Weiterentwicklung von Applikationen im Bereich Energieberatung/Klimaschutz und Baubewilligungsverfahren.
1 026 961.89	957 800	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1 335 200	-377 400 *	Erhöhte Kosten aufgrund gestiegenem Gaspreis im Schlachthofareal. Dem gegenüber stehen erhöhte Einnahmen der Nebenkosten auf dem Konto 4260 00 000. Der Effekt ist saldoneutral.
330 816.99	548 500	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	745 500	-197 000 *	Entschädigung Personalaufwand ewz im Zusammenhang mit dem Förderprogramm Heizungsersatz und -optimierung (GRB 362/2021)
12 611.15	50 000	3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	50 000		
4 010 071.48	5 465 500	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6 638 500	-1 173 000 *	Deutlich erhöhte Nachfrage beim Energie-Coaching (STRB Nr. 616/2022), Aufbau Pilot Temperaturmessnetz, Erweiterung Gastro-Coaching und Gastro-Label im Bereich Ernährung.
103 155.95	139 000	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	192 300	-53 300 *	Mehraufwand für den Betrieb von Applikationen als Cloud-Lösungen.
46 687.22	48 500	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	49 700	-1 200	
41 293.65	28 500	3137 00 000	Steuern und Abgaben	29 000	-500	
	10 000	3138 00 000	Kurse, Prüfungen und Beratungen	5 000	+5 000	
14 564.40	20 000	3140 00 000	Unterhalt an Grundstücken	20 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
2 004 446.79	1 898 000	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2 171 000	-273 000 *	Erhöhter Aufwand bei der Reinigung ZüriWC.
176 099.08	210 200	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	188 500	+21 700	
142 066.29	132 100	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	229 900	-97 800 *	Höhere Unterhaltskosten aufgrund Anschaffung und Weiterentwicklung von Applikationen in den Bereichen Baubewilligungsverfahren und Klima- und Umweltschutz.
13 578.05	14 000	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	14 000		
192 822.90	301 700	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	339 600	-37 900	
203 988.34	420 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	268 200	+151 800 *	Aufgrund der letztjährigen Erfahrungen und der aktuellen Prognose sind die Mieten, Benützungskosten Mobilien angepasst worden.
101 035.89	153 900	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	158 400	-4 500	
4 000.00	20 000	3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen	20 000		
94 313.61	17 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	14 000	+3 000	
1 500.00		3190 00 000	Schadenersatzleistungen			
3 016.40	2 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	2 000		
42 286.31	98 900	3300 30 000	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	76 300	+22 600	
292 822.85	221 900	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	473 100	-251 200 *	In Abhängigkeit von der Umsetzung der Bauvorhaben im Schlachthofareal.
64 038.05	200 900	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	704 000	-503 100 *	In Abhängigkeit von der Umsetzung Investitionen Software.
4.24		3419 00 000	Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen			
89.52		3440 00 000	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV			
57.05		3499 00 000	Übriger Finanzaufwand			
159 564.00	2 880 000	3611 00 000	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	220 000	+2 660 000 *	Im Budget 2022 ist die ausserordentliche Erhöhung zur Abwicklung der ZKB-Jubiläumsdividende im Bereich Klima und Umweltschutz enthalten.
43 000.00	22 000	3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen	510 000	-488 000 *	Neue Mittel für Klimafonds (MOT 2021/512) und Sockelbeiträge für «Nachhaltigkeit, nachhaltiger Konsum und nachhaltige Ernährung» (POS 2020/554) sowie Restbetrag für die Abwicklung ZKB-Jubiläumsdividende.
	10 000	3635 00 901	Beiträge an private Unternehmungen: «Climathon»- Siegerprojekte	10 000		
190 922.00	170 000	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2 685 000	-2 515 000 *	Siehe Begründung zu Konto 3635 00 000.
	65 000	3636 00 900	Beitrag an Impact Hub Zürich AG für die Durchführung des «Climathons»	65 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
	30 000	3636 00 901	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck: «Climathon»-Siegerprojekte	30 000		
	45 000	3660 20 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	21 000	+24 000 *	Abschreibung Beiträge Förderung energetische Gebäudesanierung und Heizungersatz gemäss Prognose (GRB 2021/361 und GRB 2021/362).
	210 000	3660 50 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	94 500	+115 500 *	Siehe Begründung zu Konto 3660 20 000.
	54 000	3660 60 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	25 100	+28 900 *	Siehe Begründung zu Konto 3660 20 000.
	316 000	3660 70 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte	99 500	+216 500 *	Siehe Begründung zu Konto 3660 20 000.
18 400.00		3705 00 000	Durchlaufende Beiträge an private Unternehmungen	43 000	-43 000 *	Saldoneutrale Förderbeiträge für Gebäudeenergieausweise (GEAK plus), welche vom Kanton finanziert werden. Der Ertrag ist auf dem Konto 4701 00 000 budgetiert.
4 000.00		3706 00 000	Durchlaufende Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9 000	-9 000 *	Siehe Begründung zu Konto 3705 00 000.
18 400.00		3707 00 000	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	43 000	-43 000 *	Siehe Begründung zu Konto 3705 00 000.
17 866.30	31 800	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	27 300	+4 500	
974 767.40	1 051 200	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1 081 100	-29 900	
3 611 597.30	3 580 800	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3 491 500	+89 300	
			Ertrag			
-2 658 465.95	-2 722 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-2 685 000	-37 000	
-1 007 777.25	-1 040 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1 010 000	-30 000	
-77 690.85	-62 500	4250 00 000	Verkäufe	-62 000	-500	
-1 339 120.87	-1 104 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1 502 500	+398 500 *	Mehreinnahmen aufgrund erhöhter Nebenkostenerträge im Schlachthofareal aufgrund erhöhter Gaspreise (siehe Begründung zu Konto 3120 00 000) sowie Zunahme der Erträge aus dem Energie-Coaching.
-9 054.23	-10 000	4270 00 000	Bussen		-10 000 *	Wegfall der Einnahmen Umtriebsentschädigungen bei der Parkplatzbewirtschaftung wegen Auslagerungen an externen Dienstleister.
-131.00		4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente			
-83.97		4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
-1 855 313.03	-1 843 500	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-1 814 000	-29 500	
-647 937.45	-675 000	4611 00 000	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-695 000	+20 000	
-20 000.00		4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			
-40 800.00		4701 00 000	Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-95 000	+95 000	
-17 400.00	-17 400	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-17 400		
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		500002	Schlachthofareal Zürich: Kanalisationssanierung			
110 976.70	600 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	600 000		
		500004	Schlachthofareal Zürich: Erneuerungsunterhalt der Liegenschaften			
109 560.75	135 000	5040 00 000	Hochbauten	800 000	-665 000 *	Ausgaben gemäss aktualisierter Investitionsplanung.
		500005	Schlachthofareal Zürich: Flachdachsanierung			
422 364.33	140 000	5040 00 000	Hochbauten		+140 000 *	Ausgaben gemäss aktualisierter Investitionsplanung.
-22 840.00		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten			
-93 677.00		6350 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen			
		500006	Schlachthofareal Zürich: Neuregelung Zu- und Wegfahrt Waschanlage			
82 159.95		5030 00 000	Übrige Tiefbauten			
		500007	Schlachthofareal Zürich: Instandsetzung Massnahmenpaket 1			
1 419 720.60	1 300 000	5040 00 000	Hochbauten	254 000	+1 046 000 *	Ausgaben gemäss aktualisierter Investitionsplanung.
		500008	Schlachthofareal Zürich: Instandsetzung Massnahmenpaket 2			
594 926.40	9 300 000	5040 00 000	Hochbauten	7 270 000	+2 030 000 *	Ausgaben gemäss aktualisierter Investitionsplanung.
		500009	Schlachthofareal Zürich: Instandsetzung Massnahmenpaket 3			
116 095.50	3 700 000	5040 00 000	Hochbauten	2 085 000	+1 615 000 *	Ausgaben gemäss aktualisierter Investitionsplanung.
		500010	Schlachthofareal Zürich: Instandsetzung Massnahmenpaket 4			
	400 000	5040 00 000	Hochbauten	2 511 000	-2 111 000 *	Ausgaben gemäss aktualisierter Investitionsplanung.
		500011	Übrige Tiefbauten: Sammelkonto			
94 210.72	100 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	80 000	+20 000	
		500012	Erwerb und Erstellung von Hochbauten: Sammelkonto			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
		5040 00 000	Hochbauten	100 000	-100 000 *	Aufbau Ersatzstandort Luftqualitätsmessung Zürich Rosengartenstrasse aufgrund der Sanierung des Schulhauses Nordstrasse.
			520000 Anschaffung Software			
316 368.45	1 320 000	5200 00 000	Software	2 116 000	-796 000 *	Mehraufwand für Anschaffung und Erweiterung von Applikationen im Klimaschutz und Baubewilligungsverfahren.
-80 000.00		6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			
			567000 Energetische Sanierungsmassnahmen			
	500 000	5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	500 000		
	1 500 000	5650 00 000	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	1 500 000		
	600 000	5660 00 000	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	600 000		
	2 400 000	5670 00 000	Investitionsbeiträge an private Haushalte	2 400 000		
			567001 Förderung des Heizungersatzes und der Heizungsoptimierung			
	400 000	5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	300 000	+100 000	
	2 700 000	5650 00 000	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	2 000 000	+700 000 *	Aktualisierung der Prognose betreffend Fördermittel Heizungersatz und Heizungsoptimierung (GRB 2021/362).
	480 000	5660 00 000	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	350 000	+130 000 *	Siehe Begründung zu Konto 5650 00 000.
	1 920 000	5670 00 000	Investitionsbeiträge an private Haushalte	1 350 000	+570 000 *	Siehe Begründung zu Konto 5650 00 000.

3.6 Tiefbau- und Entsorgungsdepartement

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			3500 Tiefbau- und Entsorgungsdepartement Departementssekretariat			
			Erfolgsrechnung			
3 042 707.83	3 224 300	3	Aufwand	3 396 400	-172 100	
-2 292 400.00	-2 292 400	4	Ertrag	-1 000 000	-1 292 400	
+750 307.83	+931 900		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+2 396 400	-1 464 500	
			Aufwand			
4 875.00	5 000	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5 000		
1 616 120.30	1 596 200	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1 604 100	-7 900	
-38 416.00		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			
13 475.00	12 700	3042 00 000	Verpflegungszulagen	13 100	-400	
5 043.00		3049 00 000	Übrige Zulagen			
105 384.50	102 100	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	102 500	-400	
-2 454.95		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
217 813.50	221 100	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	249 900	-28 800	
4 251.60	4 300	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	6 500	-2 200	
19 865.35	19 100	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18 000	+1 100	
-456.20		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
7 275.00	10 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10 000		
740.80	5 000	3091 00 000	Personalwerbung	5 000		
3 032.70	14 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	14 000		
148.30	5 000	3100 00 000	Büromaterial	5 000		
272.80	500	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		
5 512.38	15 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	15 000		
4 848.15	6 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	6 000		
	8 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	8 000		
	4 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	4 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
322.00	1 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1 000		
6 630.95	8 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	8 000		
130 015.65	250 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	357 300	-107 300 *	Nachfolgelösung Geschäftskontrolle (GEKO).
25 848.00	25 800	3137 00 000	Steuern und Abgaben		+25 800 *	Wegfall Anteil Klick (Stiftung Klimaschutz und CO2 Kompensation).
479.25		3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)			
555.00	5 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	5 000		
193.80		3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien			
15 625.10	21 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	24 000	-3 000	
8 215.00	9 000	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9 000		
294 935.00	294 900	3660 40 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	294 900		
158 483.30	172 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	193 000	-21 000	
121 400.50	96 900	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	124 900	-28 000 *	Einführung Regis (Ablösung Geschäftsverwaltungssystem Stadtrat (Actis)).
312 673.05	312 700	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	312 700		
			Ertrag			
-92 400.00	-92 400	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-92 400 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3137 00 000.
-1 200 000.00	-1 200 000	4699 10 000	Rückverteilung CO2-Abgabe		-1 200 000 *	Siehe Begründung zu Konto-Nr. 3137 00 000.
-1 000 000.00	-1 000 000	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-1 000 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
3501 Fonds des überkommunalen Strassennetzes						
Erfolgsrechnung						
41 293 112.89	43 700 000	3	Aufwand	42 900 000	+800 000	
-41 293 112.89	-43 700 000	4	Ertrag	-42 900 000	-800 000	
Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)						
Investitionen Verwaltungsvermögen						
27 700 207.97	52 840 800	5	Investitionsausgaben	62 638 200	-9 797 400	
-27 700 207.97	-52 840 800	6	Investitionseinnahmen	-62 638 200	+9 797 400	
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)						
Aufwand						
877 519.60	100 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	100 000		
916 327.81	5 813 400	3501 00 000	Einlagen in Fonds des Fremdkapitals	3 749 900	+2 063 500	
39 499 265.48	37 786 600	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	39 050 100	-1 263 500 *	Gemäss Bauprogramm Tiefbauamt (3515).
Ertrag						
-41 293 112.89	-43 700 000	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-42 900 000	-800 000 *	Geplanter Kantonsbeitrag gemäss Bauprogramm und Finanzplan.
Investitionen Verwaltungsvermögen						
528301 Übrige Tiefbauten: Sammelkonto						
7 358 036.48	200 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	1 000 000	-800 000 *	Geplante baupauschalenberechtigte Projekte der Werke.
1 043 607.03	1 000 000	5720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1 000 000		
570101 Einlage in Fonds überkommunaler Strassenbau						
15 337 625.14		6319 00 000	Entnahmen aus Fonds überkommunaler Strassenbau			
573101 Durchlaufende Beiträge an Tiefbauamt für Investitionsausgaben						

3501 Fonds des überkommunalen Strassennetzes

Tiefbau- und Entsorgungsdepartement

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
19 298 564.46	51 640 800	5720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	60 638 200	-8 997 400 *	Gemäss Bauprogramm des Tiefbauamts sind mehr Projekte baupauschalenberechtigt.
		596611	Beiträge des Kantons für Strassenbau: Pauschalen			
-43 037 833.11	-46 100 000	6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-43 200 000	-2 900 000 *	Geplanter Kantonsbeitrag gemäss Bauprogramm und Finanzplan.
		596612	Entnahme aus Fonds überkommunaler Strassenbau			
	-6 740 800	6319 00 000	Entnahmen aus Fonds überkommunaler Strassenbau	-19 438 200	+12 697 400 *	Die Ausgaben übersteigen den Kantonsbeitrag, deshalb wird die Reserve abgebaut.

3504 Parkraumfonds

Tiefbau- und Entsorgungsdepartement

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			3504 Parkraumfonds			
			Erfolgsrechnung			
118 500.00	300 000		3 Aufwand	300 000		
-118 500.00	-300 000		4 Ertrag	-300 000		
			Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Aufwand			
118 500.00	300 000	3511 00 000	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	300 000		
			Ertrag			
-118 500.00	-50 000	4200 00 000	Ersatzabgaben	-50 000		
	-250 000	4511 00 000	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals	-250 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
3515 Tiefbauamt						
Erfolgsrechnung						
117 812 865.25	117 011 600	3	Aufwand	115 595 700	+1 415 900	
-51 024 634.68	-44 976 300	4	Ertrag	-46 494 300	+1 518 000	
+66 788 230.57	+72 035 300		Saldo	+69 101 400	+2 933 900	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
Investitionen Verwaltungsvermögen						
74 264 753.03	118 292 600	5	Investitionsausgaben	129 129 200	-10 836 600	
-19 200 996.01	-53 232 700	6	Investitionseinnahmen	-64 129 200	+10 896 500	
+55 063 757.02	+65 059 900		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+65 000 000	+59 900	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
Aufwand						
		3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	75 000	-75 000 *	Die Entschädigungen für die Arbeitsgruppe Kunst im öffentlichen Raum (AG KiöR) werden neu auf diesem Konto belastet. Entsprechender Minderaufwand auf dem Konto 3132 00 000.
32 591 769.20	34 342 700	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34 760 900	-418 200 *	Mehrkosten aufgrund der Lohnmassnahmen 2022.
-292 294.55	-300 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-300 000		
347 284.60	376 500	3042 00 000	Verpflegungszulagen	387 500	-11 000	
430 956.25	355 500	3049 00 000	Übrige Zulagen	368 300	-12 800	
2 091 619.65	2 250 700	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2 277 400	-26 700	
-6 243.80		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
4 010 763.15	4 412 300	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	4 504 800	-92 500	
177 065.10	189 000	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	189 400	-400	
391 491.95	420 200	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	398 200	+22 000	
-972.40		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
249 607.64	352 500	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	316 500	+36 000	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
141 672.20	195 500	3091 00 000	Personalwerbung	195 500		
155 114.54	249 600	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	252 700	-3 100	
832.35	3 000	3100 00 000	Büromaterial	3 000		
2 599 517.42	3 425 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3 305 000	+120 000	
101 557.38	179 800	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	157 800	+22 000	
16 322.83	24 700	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	24 700		
3 845.95	500	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		
139 855.80	330 500	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	190 500	+140 000 *	Geringerer Bedarf für Ersatzbeschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen auf den vier Werkhöfen.
460 045.66	349 500	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	406 000	-56 500 *	Erwarteter Mehrbedarf aufgrund der Rechnung 2021 und Erfahrungswerten.
28 974.78	60 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	60 000		
307 020.24	313 500	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	150 000	+163 500 *	Die geplanten Lizenzkosten fallen neu auf dem Konto 3158 00 000 an.
92 560.25	105 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2 689 800	-2 584 800 *	Die Meteorwassergebühren fallen neu auf diesem Konto an. Entsprechender Minderbedarf auf dem Konto 3130 00 000.
9 899 889.23	2 521 300	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	105 900	+2 415 400 *	Die Meteorwassergebühren fallen neu auf dem Konto 3120 00 000 an.
255 325.02	650 000	3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	623 500	+26 500	
4 772 317.41	6 465 100	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6 194 000	+271 100 *	Minderbedarf aufgrund der geplanten Projekte.
11 212.68	10 500	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	13 000	-2 500	
111 059.80	118 100	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	111 500	+6 600	
1 072 683.70	391 100	3137 00 000	Steuern und Abgaben	205 900	+185 200 *	Der MWST-Anteil der Meteorwassergebühren fällt neu auf dem Konto 3120 00 000 an.
14 798 289.61	17 850 000	3141 00 000	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	16 578 600	+1 271 400 *	Gemäss Unterhaltsprogramm für das Jahr 2023.
52 095.90	10 000	3142 00 000	Unterhalt Wasserbau	130 000	-120 000 *	Geplanter Mehrbedarf für den Bachunterhalt.
462 064.35	765 000	3143 00 000	Unterhalt übrige Tiefbauten	765 000		
633 647.46	832 000	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	892 000	-60 000	
	10 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5 000	+5 000	
43 155.54	85 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	250 000	-165 000 *	Die geplanten Lizenzkosten fallen neu auf diesem Konto an. Entsprechender Minderbedarf auf dem Konto 3118 00 000.
1 926.00	1 200	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	1 600	-400	
83 568.49	100 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	100 000		
180 473.15	209 800	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	209 800		
0.70		3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste			
13 977.80	33 000	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	30 000	+3 000	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
318.69		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand			
34 232 009.15	32 357 800	3300 10 000	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	31 726 000	+631 800 *	Bedarf entsprechend den Restbuchwerten und den geplanten aktivierbaren Nettoinvestitionen.
7 868.00	7 900	3300 20 000	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	7 900		
250 014.76	198 400	3300 30 000	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	195 000	+3 400	
698 310.90	635 200	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	533 900	+101 300	
6.30		3419 00 000	Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen			
200 000.00	160 000	3634 00 106	Beiträge an AOZ für Gratis-Veloverleih «Züri rollt»	300 000	-140 000 *	Höherer Kostenbeitrag für den Betrieb der Velostation Europaplatz aufgrund der reduzierten Abonnementspreise.
138 240.00	175 000	3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen	255 000	-80 000 *	Höherer Kostenbeitrag für das neu geplante Veloverleihsystem.
20 000.00		3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10 000	-10 000 *	Kostenbeitrag für das Projekt «Modelvorhaben Begegnen, Bewegen, Beleben in Quartieren» von Fussverkehr Schweiz.
56 009.75	172 800	3660 20 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	122 700	+50 100 *	Bedarf entsprechend den Restbuchwerten und den geplanten aktivierbaren Nettoinvestitionen.
52 843.00	52 800	3660 40 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	52 800		
66 417.00	87 400	3660 70 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte	69 100	+18 300	
25 097.95	50 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	50 000		
2 423 988.17	2 213 500	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2 415 200	-201 700 *	Höhere Kosten für Informatik-Leistungen der OIZ und Sammlerentleerungen durch Entsorgung + Recycling Zürich.
3 211 688.55	3 212 700	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3 228 800	-16 100	
			Ertrag			
-4 900 406.51	-3 000 000	4120 00 000	Konzessionen	-3 000 000		
-756 367.45	-880 000	4250 00 000	Verkäufe	-880 000		
-10 148 690.95	-9 303 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-9 399 500	+96 500	
-5 589 396.07	-6 000 000	4310 00 000	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-6 000 000		
-1 403 262.24		4312 00 000	Aktivierbare Projektierungskosten			
-3 308.04		4390 00 000	Übriger Ertrag			
-145.95		4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente			
-1 173 452.65		4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen			
-22.06		4440 00 000	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV			
-225 989.45	-250 000	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-250 000		
-360 031.10	-713 700	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-713 700		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
	-50 000	4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-50 000 *	Es sind keine Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden geplant.
-26 463 562.21	-24 779 600	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-26 251 100	+1 471 500	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		500000	Erwerb von unüberbauten Grundstücken			
75 250.00		5000 00 000	Grundstücke			
		510101	Bau von Fussgängeranlagen: Sammelkonto			
4 873 487.75	7 313 500	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	8 184 500	-871 000 *	Gemäss Bauprogramm.
	13 700	5030 00 000	Übrige Tiefbauten		+13 700 *	Gemäss Bauprogramm.
-53 215.97		6300 00 000	Investitionsbeiträge vom Bund	-100	+100	
-66 655.20		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten			
-1 059.20	-16 600	6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-16 600 *	Entsprechend den zu erwartenden beitragsberechtigten Ausgaben.
	-102 800	6350 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen	-17 800	-85 000 *	Entsprechend den zu erwartenden beitragsberechtigten Ausgaben.
-1 307 741.25	-2 056 900	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-3 169 800	+1 112 900	
		510706	Bau von Fussgängeranlagen: Einhausung Autobahn Schwamendingen			
44 801.39	44 000	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	99 100	-55 100 *	Gemäss Bauprogramm.
792 108.14	814 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	802 900	+11 100	
		510742	Bau von Fussgängeranlagen: Rathausbrücke, Umgestaltung			
		5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	50 400	-50 400 *	Gemäss Bauprogramm. Gesperrter Kredit.
		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	5 600	-5 600 *	Gemäss Bauprogramm. Gesperrter Kredit.
		6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-8 400	+8 400	
		510767	Bau von Fussgängeranlagen: Lagerstrasse			
52.29		5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	143 900	-143 900 *	Gemäss Bauprogramm.
		510769	Bau von Fussgängeranlagen: Quartierverbindung Oerlikon			
6 242.30		5010 00 000	Strassen und Verkehrswege			
		510772	Bau von Fussgängeranlagen: Tramverbindung Hardbrücke			
6 597.42		5010 00 000	Strassen und Verkehrswege			
		510774	Bau von Fussgängeranlagen: Negrellisteg			
12 948.62	10 400	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	3 100	+7 300	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
	300	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	100	+200	
		510780	Bau von Fussgängeranlagen: Bachstrasse, Personenunterführung			
	180 000	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege		+180 000 *	Gemäss Bauprogramm.
		510781	Bau von Fussgängeranlagen: Haspelsteg, Allmend- bis Maneggstrasse			
482 534.22	2 595 000	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	165 800	+2 429 200 *	Gemäss Bauprogramm.
		510783	Bau von Fussgängeranlagen: Regensdorfer-/ Frankentalerstrasse, Abschnitt Im Stelzenacker bis Geeringstrasse			
	96 100	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege		+96 100 *	Gemäss Bauprogramm.
	-87 200	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-87 200	
		510784	Bau von Fussgängeranlagen: Bahnhof Altstetten, Abschnitt Altstetterplatz bis Max-Högger-Strasse, Ausbau Personenunterführung			
		5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	444 000	-444 000 *	Gemäss Bauprogramm.
		510901	Erneuerungsunterhalt von Fussgängeranlagen: Sammelkonto			
7 319 162.05	10 972 600	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	11 775 000	-802 400 *	Gemäss Bauprogramm.
2 316.22	108 900	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	33 800	+75 100 *	Gemäss Bauprogramm.
-304 438.99		6300 00 000	Investitionsbeiträge vom Bund	-810 800	+810 800 *	Entsprechend den zu erwartenden beitragsberechtigten Ausgaben.
-29 807.70		6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			
-1 896.39	-1 400	6350 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen		-1 400	
-2 239 521.10	-2 759 900	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-2 342 400	-417 500	
		510956	Erneuerungsunterhalt von Fussgängeranlagen: Personenunterführung Bahnhof Wollishofen			
5 391.53		5010 00 000	Strassen und Verkehrswege			
		510959	Erneuerungsunterhalt von Fussgängeranlagen: Uetlibergstrasse, Abschnitt Haldenstrasse bis Sihl, sowie Halden- und Binzstrasse			
755 715.17	287 300	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege		+287 300 *	Gemäss Bauprogramm.
		510960	Erneuerungsunterhalt von Fussgängeranlagen: Mattensteg über Sihl			
	55 000	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege		+55 000 *	Gemäss Bauprogramm.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
	-8 000	6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-8 000 *	Entsprechend den zu erwartenden beitragsberechtigten Ausgaben.
		510961	Erneuerungsunterhalt von Fussgängeranlagen: Sihlquai, Abschnitt Limmatstrasse bis Gerstenstrasse			
	38 000	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege		+38 000 *	Gemäss Bauprogramm.
	-27 600	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-27 600	
		511101	Bau von Beleuchtungsanlagen: Plan Lumière			
124 400.98	10 700	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	17 700	-7 000 *	Gemäss Bauprogramm.
	1 800	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	500	+1 300	
		512001	Erneuerungsunterhalt von Radfahreranlagen: Sammelkonto			
1 909 741.54	3 572 600	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	4 737 600	-1 165 000 *	Gemäss Bauprogramm.
	31 800	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	9 700	+22 100 *	Gemäss Bauprogramm.
-51 453.30	-100	6300 00 000	Investitionsbeiträge vom Bund	-1 300	+1 200	
-574.20		6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			
	-1 100	6350 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen		-1 100	
-324 488.20	-873 800	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-1 768 400	+894 600	
		513000	Bau von Strassen: Sammelkonto			
4 377 921.69	6 812 600	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	6 933 800	-121 200 *	Gemäss Bauprogramm.
29 064.06	11 500	5030 00 000	Übrige Tiefbauten		+11 500 *	Gemäss Bauprogramm.
		6300 00 000	Investitionsbeiträge vom Bund	-400	+400	
315 981.70		6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			
		6350 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen	-189 000	+189 000 *	Entsprechend den zu erwartenden beitragsberechtigten Ausgaben.
-1 811 454.20	-2 546 200	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-1 656 200	-890 000	
		513801	Lärmschutzmassnahmen bei Strassen: Sammelkonto			
95 968.20	1 014 800	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	1 653 100	-638 300 *	Gemäss Bauprogramm.
4 635.70		6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			
-75 521.10	-1 377 100	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-2 963 500	+1 586 400	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			513810 Lärmschutzmassnahmen: Einhausung Autobahn Schwamendingen			
362 484.01	356 000	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	802 000	-446 000 *	Gemäss Bauprogramm.
6 408 874.96	6 586 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	6 495 900	+90 100	
			513811 Lärmschutzmassnahmen: Autobahnüberdeckung Katzenssee			
2 792 360.95		5030 00 000	Übrige Tiefbauten			
			513813 Lärmschutzmassnahmen: Stadtweite Schallschutzmassnahmen an bestehenden Strassen, Einbau von Schallschutzfenstern an bestehenden Gebäuden mit Lärmbelastungen ab Erreichung der Alarmwerte (AW)			
201 121.80	4 434 800	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	8 544 700	-4 109 900 *	Gemäss Bauprogramm.
565 777.00		5670 00 000	Investitionsbeiträge an private Haushalte			
	-39 700	6300 00 000	Investitionsbeiträge vom Bund	-197 200	+157 500 *	Entsprechend den zu erwartenden beitragsberechtigten Ausgaben.
-149 000.00	-4 045 200	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-8 147 600	+4 102 400	
			513814 Lärmschutzmassnahmen: Regensbergstrasse, Abschnitt Birchplatz bis Regensbergstrasse Nr. 264			
		5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	268 300	-268 300 *	Gemäss Bauprogramm.
		6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-264 400	+264 400	
			513815 Lärmschutzmassnahmen: Beiträge an den freiwilligen Einbau von Schallschutzfenstern			
15 000.00		5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			
1 431 310.00	2 678 700	5670 00 000	Investitionsbeiträge an private Haushalte	158 900	+2 519 800 *	Gemäss Bauprogramm.
	-1 242 500	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-53 000	-1 189 500	
			513901 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Sammelkonto			
27 426 930.80	27 927 000	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	27 485 900	+441 100 *	Gemäss Bauprogramm.
8 349.47	2 600	5030 00 000	Übrige Tiefbauten		+2 600	
-359 921.25	-281 600	6300 00 000	Investitionsbeiträge vom Bund	-5 000	-276 600 *	Entsprechend den zu erwartenden beitragsberechtigten Ausgaben.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
491 518.60		6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			
-3 674.66	-122 900	6350 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen		-122 900 *	Entsprechend den zu erwartenden beitragsberechtigten Ausgaben.
-7 451 181.31	-9 240 500	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-11 629 800	+2 389 300	
			514580 Bau von Strassen: Escher-Wyss-Platz - Bahnhof Altstetten, Tramnetzerweiterung			
795.42		5010 00 000	Strassen und Verkehrswege			
			514584 Bau von Strassen: Lagerstrasse			
39.70		5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	109 200	-109 200 *	Gemäss Bauprogramm.
			514587 Bau von Brücken: Schaffhauserstrasse, Quartieranbindung Etappe 3a			
10 460.75		5010 00 000	Strassen und Verkehrswege			
			514592 Bau von Strassen: Bernerstrasse, Europabrücke - Stadtgrenze			
	1 107 600	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	532 300	+575 300 *	Gemäss Bauprogramm.
	-984 600	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-404 800	-579 800	
			514593 Bau von Strassen: Regensdorfer-/ Frankentalerstrasse, Abschnitt Im Stelzenacker bis Geeringstrasse			
	283 300	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege		+283 300 *	Gemäss Bauprogramm.
	-257 100	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-257 100	
			514630 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Hardturmstrasse, Abschnitt Förrlibuckstrasse West bis Hardturmrampe			
16 748.82		5010 00 000	Strassen und Verkehrswege			
			514631 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Tobelhofstrasse, Abschnitt Dreiwiesenstrasse bis Stadtgrenze			
55 553.47		5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	284 700	-284 700 *	Gemäss Bauprogramm.
			514634 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Regensbergstrasse, Abschnitt Birchplatz bis Regensbergstrasse Nr. 264			
19 223.91		5010 00 000	Strassen und Verkehrswege			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			514635 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Trichtenhausenstrasse, Abschnitt Loorenstrasse bis Chelleweg			
516 368.79		5010 00 000	Strassen und Verkehrswege			
			514636 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Rengger-, Haumesser-, Etzel- und Staubstrasse sowie der Rengger- und Etzelsteig			
777 309.33	57 000	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege		+57 000 *	Gemäss Bauprogramm.
			514637 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Uetlibergstrasse, Abschnitt Haldenstrasse bis Sihl, sowie Halden- und Binzstrasse			
634 117.93	241 100	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege		+241 100 *	Gemäss Bauprogramm.
			514642 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Mythenquai, Alfred-Escher-Strasse bis Hoffnungsweg			
	582 600	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege		+582 600 *	Gemäss Bauprogramm.
	-802 200	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-802 200	
			514689 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Witikonerstrasse, Abschnitt Waser- bis Berghaldenstrasse			
3 284.14	152 200	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	186 900	-34 700 *	Gemäss Bauprogramm.
-3 057.60		6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			
			514691 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Schaffhauserstrasse, Abschnitt Felsenrainweg bis Tramendschleife Seebach			
3 548.89	528 600	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	354 400	+174 200 *	Gemäss Bauprogramm.
			514693 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Witikonerstrasse, Abschnitt Loorenstrasse bis Grenze Fällanden			
20 245.17		5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	135 300	-135 300 *	Gemäss Bauprogramm.
			514697 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Sihlquai, Abschnitt Limmatstrasse bis Gasometerstrasse			
80 275.53	82 000	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege		+82 000 *	Gemäss Bauprogramm.
	-64 200	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-64 200	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			514698 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Gutstrasse, Abschnitt Birmensdorferstrasse bis Schaufelbergerstrasse			
48 441.70	38 600	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	1 034 300	-995 700 *	Gemäss Bauprogramm.
			514699 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Uraniastrasse - Sihlstrasse, Abschnitt Werdmühleplatz bis Sihlporte			
25 465.44	56 000	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege		+56 000 *	Gemäss Bauprogramm.
			514702 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Emil- Klöti-Strasse und Tièchestrassen, Abschnitt Waidbadstrasse bis Waidspital			
1 504 781.45		5010 00 000	Strassen und Verkehrswege			
			514703 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Universitätstrasse, Abschnitt Schmelzberg- bis Sonneggstrasse, und Tannenstrasse, Abschnitt Clausius- bis Universitätstrasse			
74 719.44		5010 00 000	Strassen und Verkehrswege			
			514706 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Regensdorfer-/Frankentalerstrasse, Abschnitt Im Stelzenacker bis Geeringstrasse			
	487 600	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege		+487 600 *	Gemäss Bauprogramm.
	-385 900	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-385 900	
			514707 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Mythenquai, Abschnitt Alfred-Escher-Strasse bis General-Guisan-Quai			
	2 060 800	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege		+2 060 800 *	Gemäss Bauprogramm.
	-1 744 300	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-1 744 300	
			514708 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Bucheggstrasse, Abschnitt Rötelstrasse bis Hirschwiesenstrasse 9			
2 138 004.40	16 815 900	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	19 259 600	-2 443 700 *	Gemäss Bauprogramm.
-1 983 813.40	-16 044 500	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-19 246 100	+3 201 600	
			514709 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Limmatalstrasse und Höneggerstrasse,			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			Abschnitt Wipkingerplatz bis Limmattalstrasse 98			
	828 100	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege		+828 100 *	Gemäss Bauprogramm.
		514711	Erneuerungsunterhalt von Strassen: Nieder- und Oberdorf			
		5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	500 000	-500 000 *	Gemäss Bauprogramm.
		514712	Erneuerungsunterhalt von Strassen: Gsteigstrasse, Abschnitt Regensdorferstrasse - Gsteigstrasse 60			
		5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	49 200	-49 200 *	Gemäss Bauprogramm. Gesperrter Kredit.
		6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-26 200	+26 200	
		514938	Erneuerungsunterhalt von Strassen: Allmendstrasse - Manegg			
	17 600	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege		+17 600 *	Gemäss Bauprogramm.
	-17 600	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-17 600	
		514941	Erneuerungsunterhalt von Strassen: Rautistrasse			
2 630.45	175 400	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	1 014 200	-838 800 *	Gemäss Bauprogramm.
	-175 400	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-1 013 800	+838 400	
		514951	Erneuerungsunterhalt von Strassen: Lagerstrasse			
14.08		5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	38 700	-38 700 *	Gemäss Bauprogramm.
		514996	Erneuerungsunterhalt von Strassen: Seebahnstrasse/Weststrasse, Flankierende Massnahmen			
118 950.13		5010 00 000	Strassen und Verkehrswege			
		515000	Bau von Radfahreranlagen: Sammelkonto			
3 752 987.11	5 696 000	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	10 371 200	-4 675 200 *	Gemäss Bauprogramm.
	11 500	5030 00 000	Übrige Tiefbauten		+11 500 *	Gemäss Bauprogramm.
-70 339.09	-137 200	6300 00 000	Investitionsbeiträge vom Bund	-617 000	+479 800 *	Entsprechend den zu erwartenden beitragsberechtigten Ausgaben.
119 468.40		6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			
		6350 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen	-894 100	+894 100 *	Entsprechend den zu erwartenden beitragsberechtigten Ausgaben.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
-3 317 786.30	-6 205 700	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-3 577 500	-2 628 200	
		515001	Bau von Radfahreranlagen: Stadttunnel, Nutzung Velo			
729 353.15	6 000 000	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	7 258 600	-1 258 600 *	Gemäss Bauprogramm.
-239 000.00		6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-4 342 000	+4 342 000	
		515002	Bau von Radfahreranlagen: Giesshübelsteg, Abschnitt Bahnhof Giesshübel bis Sihlpromenade			
	100 000	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege		+100 000 *	Gemäss Bauprogramm.
		515003	Bau von Radfahreranlagen: Manessestrasse, Abschnitt Utoibrücke bis Nr. 104			
3 329.16		5010 00 000	Strassen und Verkehrswege			
		515005	Bau von Radfahreranlagen: Mythenquai, Alfred-Escher-Strasse bis General-Guisan-Quai			
	50 300	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege		+50 300 *	Gemäss Bauprogramm.
	-42 600	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-42 600	
		515006	Bau von Radfahreranlagen: Bachstrasse, Personenunterführung			
	180 000	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege		+180 000 *	Gemäss Bauprogramm.
		515007	Bau von Radfahreranlagen: Seestrasse / Mythenquai, Hoffnungsweg bis Alfred-Escher-Strasse			
	1 020 000	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege		+1 020 000 *	Gemäss Bauprogramm.
	-524 300	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-524 300	
		515008	Bau von Radfahreranlagen: Sihlquai, Abschnitt Limmatstrasse bis Gerstenstrasse			
	24 200	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege		+24 200 *	Gemäss Bauprogramm.
	-35 300	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-35 300	
		515009	Bau von Radfahreranlagen: Gsteigstrasse, Abschnitt Regensdorferstrasse bis Segantinistrasse			
	17 900	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege		+17 900 *	Gemäss Bauprogramm.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
	-28 000	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-28 000	
		515010	Bau von Radfahreranlagen: Regensdorfer-/ Frankentalerstrasse, Abschnitt Im Stelzenacker bis Geeringstrasse			
	20 600	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege		+20 600 *	Gemäss Bauprogramm.
	-18 700	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-18 700	
		515011	Bau von Radfahreranlagen: Bahnhof Altstetten, Abschnitt Altstetterplatz bis Max-Högger-Strasse, Velostation			
		5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	160 000	-160 000 *	Gemäss Bauprogramm.
		515012	Bau von Radfahreranlagen: Bahnhof Altstetten, Abschnitt Altstetterplatz bis Max-Högger-Strasse, Ausbau Personenunterführung			
		5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	296 000	-296 000 *	Gemäss Bauprogramm.
		515013	Bau von Radfahreranlagen: Gsteigstrasse, Abschnitt Regensdorferstrasse - Gsteigstrasse 60			
		5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	17 900	-17 900 *	Gemäss Bauprogramm. Gesperrter Kredit.
		6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-32 700	+32 700	
		516115	Bau von Radfahreranlagen: Lagerstrasse			
18.46		5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	50 800	-50 800 *	Gemäss Bauprogramm.
		516117	Bau von Radfahreranlagen: Quartierverbindung Oerlikon			
7 575.45		5010 00 000	Strassen und Verkehrswege			
		516121	Bau von Radfahreranlagen: Velostation Stadelhofen			
31 777.60	1 600 000	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege		+1 600 000 *	Gemäss Bauprogramm.
		516125	Bau von Radfahreranlagen: Rathausbrücke			
		5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	14 400	-14 400 *	Gemäss Bauprogramm. Gesperrter Kredit.
		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	1 600	-1 600	
		6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-2 400	+2 400	
		520000	Anschaffung Software			
		5200 00 000	Software	60 000	-60 000 *	Geplante Beschaffung von Building Information Modeling (BIM) Software.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
		521000	Patente/Lizenzen			
30 800.00		5210 00 000	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte			
		528901	Übrige Tiefbauten: Sammelkonto Erneuerungsunterhalt			
284 685.88	156 400	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	4 000	+152 400 *	Gemäss Bauprogramm.
458 498.07	465 600	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	662 500	-196 900 *	Gemäss Bauprogramm.
109 000.00		6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			
	-4 900	6350 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen		-4 900	
-85 000.00	-53 500	6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-53 500	
		528904	Übrige Tiefbauten: Rathausbrücke			
		5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	43 200	-43 200 *	Gemäss Bauprogramm. Gesperrter Kredit.
		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	6 900	-6 900 *	Gemäss Bauprogramm. Gesperrter Kredit.
		6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-1 200	+1 200	
		561000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
250 826.90	400 000	5060 00 000	Mobilien	1 300 000	-900 000 *	Erhöhter Bedarf für die Beschaffung von Stelen für das neue Veloverleihsystem «Züri Velo 2.0».
		562000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			
66 602.75	66 000	5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	67 000	-1 000	
		562001	Beiträge an Kanton Zürich für den Hochwasserschutz Sihl-Zürichsee-Limmat, Entlastungstollen Thalwil			
		5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5 000 000	-5 000 000 *	Investitionsbeitrag an die Erstellung eines Entlastungstollens zur Hochwasserableitung als langfristige Lösung zum Schutz der Stadt Zürich.
		564001	Beiträge an SBB zur Verbreiterung der SBB- Brücke Hohlstrasse			
311 047.00		5640 00 000	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen			
-311 000.00		6720 00 000	Durchlaufende Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			
		564002	Beiträge an öffentliche Unternehmungen zur Verbreiterung der SBB-Brücke Bederstrasse			
2 160 360.00		5640 00 000	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
		565001	Beiträge an private Unternehmungen: Velostation Bahnhof Stadelhofen			
	3 000 000	5650 00 000	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	1 500 000	+1 500 000 *	Gemäss Bauprogramm.
	-875 600	6300 00 000	Investitionsbeiträge vom Bund	-746 300	-129 300 *	Entsprechend den zu erwartenden beitragsberechtigten Ausgaben.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			3525 Geomatik + Vermessung			
			Erfolgsrechnung			
11 416 093.82	11 790 300		3 Aufwand	12 381 000	-590 700	
-9 010 302.19	-9 105 000		4 Ertrag	-9 301 000	+196 000	
+2 405 791.63	+2 685 300		Saldo	+3 080 000	-394 700	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Dienstabteilung mit Produktgruppen-Globalbudget gemäss Separatvorlage.			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
121 220.15	222 000		5 Investitionsausgaben	362 000	-140 000	
+121 220.15	+222 000		6 Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+362 000	-140 000	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			561000 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
121 220.15	222 000	5060 00 000	Mobilien	362 000	-140 000 *	Im Budget 2023 ist ein Vermessungsfahrzeug (Bus) vorgesehen, das als Elektrofahrzeug angeschafft wird. Zudem ist im Rahmen einer Submission die Anschaffung der zweiten Tranche Vermessungsgeräte (Tachymeter) geplant, die ersetzt werden müssen.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
3535 ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Abwasser						
Erfolgsrechnung						
127 463 979.39	75 062 700	3	Aufwand	71 945 900	+3 116 800	
-127 463 979.39	-75 062 700	4	Ertrag	-71 945 900	-3 116 800	
			Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
Investitionen Verwaltungsvermögen						
49 954 840.31	67 121 300	5	Investitionsausgaben	75 448 800	-8 327 500	
8 487.83		6	Investitionseinnahmen			
+49 963 328.14	+67 121 300		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+75 448 800	-8 327 500	
Investitionen Finanzvermögen						
128 160.00		7	Ausgaben für Sachanlagen des Finanzvermögens			
-128 160.00		8	Einnahmen für Sachanlagen des Finanzvermögens			
			Nettoinvestitionen Finanzvermögen (+ = Ausgabenüberschuss / - = Einnahmenüberschuss)			
Aufwand						
22 384 352.30	22 853 500	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23 003 600	-150 100 *	Es wird eine Stelle in die zentralisierte Projektorganisation in den Buchungskreis Entsorgung + Recycling Zürich, Abfall verschoben. Für den Geschäftsbereich Entwässerung wird je eine zusätzliche Stelle für eine*n Ingenieur*in im Bereich Bau und Sanierung Kanalnetz sowie ein*e Projektbegleiter*in für hoheitliche Aufgaben im Bereich Liegenschaftsentwässerung benötigt.
-180 964.95	-176 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-159 900	-16 100	
253 408.85	263 300	3042 00 000	Verpflegungszulagen	271 700	-8 400	
534 653.20	523 800	3049 00 000	Übrige Zulagen	652 000	-128 200 *	Die Höhe der Zulagen ist an die Rechnung 2019, vor Pandemie, angepasst worden.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
1 477 327.25	1 500 500	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1 538 000	-37 500	
-5 694.00		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
2 907 503.15	2 902 100	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	3 161 600	-259 500	
210 709.05	225 300	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	153 000	+72 300	
276 512.50	274 700	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	261 500	+13 200	
-893.65		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
256 648.48	450 300	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	383 400	+66 900	
30 699.73	93 500	3091 00 000	Personalwerbung	95 000	-1 500	
53 713.98	147 900	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	143 200	+4 700	
12 685.50	27 500	3100 00 000	Büromaterial	25 500	+2 000	
3 415 878.55	4 228 900	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4 054 900	+174 000 *	Rückgang der Treibstoffbezüge durch Mitarbeitende nach Einführung marktgerechter Verkaufspreise im Jahr 2021.
127 634.57	203 400	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	179 800	+23 600	
17 076.03	22 400	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	18 800	+3 600	
26 271.71	61 000	3105 00 000	Lebensmittel	182 000	-121 000 *	Submission durchgeführt, neues Betriebskonzept per 1. Januar 2023 zur Reduktion des Defizits. Verschiebung der Kosten vom Konto 3130 00 000 auf das Konto 3105 00 000.
37 623.12	56 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	111 000	-55 000 *	Ersatz der Garderobenkästen in der Fahrzeugeinstellhalle des Geschäftsbereichs Entwässerung.
223 494.96	314 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	283 000	+31 000	
88 755.13	119 000	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	127 000	-8 000	
66 778.95	141 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	65 000	+76 000 *	Beschaffung von Hardware im Zusammenhang mit der Einführung von BIM (Building Information Modeling) wird sistiert.
109 958.90	274 500	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	243 000	+31 500	
3 812 139.67	4 292 300	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4 139 000	+153 300 *	Seit 2022 wird der Strom für das Klärwerk Werdhölzli sowie der Sonderbauwerke der Entwässerung von ewz bezogen. Der Stromaufwand wurde an die Erfahrungswerte der Vorjahre angepasst.
6 456 207.19	8 209 300	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	8 700 800	-491 500 *	Höhere Preise für den Transport und die Deponierung der Klärschlammasche aufgrund der Submission aus dem Jahr 2021.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
199 345.17	244 200	3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	97 100	+147 100 *	Das Tiefbauamt führt im Auftrag des Geschäftsbereichs Entwässerung Innensanierungen von Kanälen durch. Die Planung und Projektierung der Projekte für das Jahr 2023 erfolgt im Rahmen des koordinierten Bauens und wird neu über die Investitionsrechnung abgewickelt.
716 466.12	1 800 900	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1 737 000	+63 900	
5 082.00		3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	5 000	-5 000	
148 203.23	153 600	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	151 100	+2 500	
267 770.93	169 800	3137 00 000	Steuern und Abgaben	179 500	-9 700	
174 422.51	180 000	3140 00 000	Unterhalt an Grundstücken	183 000	-3 000	
4 677 264.27	4 184 600	3143 00 000	Unterhalt übrige Tiefbauten	1 962 100	+2 222 500 *	Kanalsanierungen im Beschichtungsverfahren (Innensanierungen) haben meist eine Verlängerung der Nutzungsdauer zur Folge. Deshalb werden sie neu über die Investitionsrechnung abgewickelt.
889 159.60	1 088 000	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	965 500	+122 500	
9 872.50	20 000	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	20 000		
2 066 660.40	2 456 000	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2 515 700	-59 700	
44 719.62	85 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	83 500	+1 500	
341 388.53	374 100	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	398 900	-24 800	
38 947.05	63 000	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	109 200	-46 200 *	Preisanpassung für das Waschen der Dienstkleider und Textilien durch die Wäscherei.
9 780.19	67 500	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	29 000	+38 500 *	Budget entspricht den durchschnittlichen Ausgaben der Vorjahre.
49 224.50	191 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	122 300	+68 700 *	Budget ist auf die Ausgaben vor der Pandemie gesenkt worden.
128 436.39		3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen			
120.41		3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste			
3 839.38	52 000	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	52 000		
40 793.26		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand			
2 574 750.43	2 969 700	3300 30 000	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3 173 100	-203 400 *	Die Investitionen werden aufgrund des Anlagenbestandes linear über die Nutzungsdauer der jeweiligen Anlagekategorie abgeschrieben.
274 100.30	301 800	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	299 900	+1 900	
5 556 842.37	5 994 300	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5 986 200	+8 100	
684 618.67		3301 70 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Anlagen im Bau VV			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
724 609.30	500 000	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	967 100	-467 100 *	Die Investitionen werden aufgrund des Anlagenbestandes linear über die Nutzungsdauer der jeweiligen Anlagekategorie abgeschrieben.
752.60		3440 00 000	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV			
60 033 136.67		3510 00 000	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals			
229 706.03	225 000	3632 00 000	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	225 000		
-163 010.00		3634 00 000	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			
19 350.00	19 300	3660 00 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an den Bund	19 300		
14 767.85	36 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	28 500	+7 500	
4 462 584.30	6 202 600	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3 478 500	+2 724 100 *	Die zentralen Kosten wie zum Beispiel Informatik oder Finanzen werden im Buchungskreis Entsorgung + Recycling Zürich, Abfall zusammengefasst und nach dem Verursacherprinzip den einzelnen Buchungskreisen belastet. Aufgrund des neuen Konzepts sind die verrechneten Kosten im Buchungskreis Entsorgung + Recycling Zürich, Abwasser 2,9 Mio. Franken tiefer.
4 519.50	4 500	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	4 500		
134 677.80	671 600	3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1 200 000	-528 400	
508 597.34		3980 00 000	Interne Übertragungen	320 000	-320 000 *	Übertrag der Finanzkosten gemäss Vorgaben «Funktionale Gliederung».
			Ertrag			
-623 144.45	-533 800	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-580 800	+47 000	
-97 781 044.25	-32 330 600	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-32 518 100	+187 500	
-3 932 320.91	-4 185 300	4250 00 000	Verkäufe	-3 878 900	-306 400 *	Rückgang der Treibstoffbezüge durch Mitarbeitende nach Einführung marktgerechter Verkaufspreise im Jahr 2021.
-26 876.97	-150 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-139 000	-11 000	
-1 807.05		4290 00 000	Übrige Entgelte			
-93.93		4309 00 000	Übriger betrieblicher Ertrag			
-7.23		4390 00 000	Übriger Ertrag			
-6.85		4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente			
-9 500.00		4411 60 000	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
-118 660.00		4411 90 000	Gewinne aus Verkäufen von übrigen Sach- und immateriellen Anlagen FV			
-7 208.64		4440 00 000	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV			
-1 374.45		4450 00 000	Erträge aus Darlehen VV			
-372 600.00		4463 00 000	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen als Aktiengesellschaft oder von anderen privatrechtlichen Organisationsformen	-320 000	+320 000 *	Dividende der Biogas Zürich AG. Als Basis für das Budget dient der Mittelwert der letzten drei Jahre.
-1 076 133.01	-1 071 500	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-971 000	-100 500 *	Die ara glatt und damit alle Gebäude sind per 1. Januar 2022 als Gebrauchsleihe an die IMMO übergegangen. Damit verbundene Mietzinserlöse wurden nicht mehr budgetiert.
-81 491.09	-65 000	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-65 000		
-19 677 686.50	-33 752 500	4510 00 000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-31 117 100	-2 635 400	
-298 482.03		4630 00 000	Beiträge vom Bund			
-2 131 691.22	-2 363 000	4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-1 400 000	-963 000 *	In den Jahren 2021/22 sind ausserordentliche Beiträge an die Sanierung des Kanalnetzes geleistet worden.
-664 647.57	-611 000	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-636 000	+25 000	
-150 605.90		4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			
-508 597.34		4980 00 000	Interne Übertragungen	-320 000	+320 000	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			500001 Anschaffung Hardware			
62 042.64	150 000	5060 00 000	Mobilien	150 000		
			500002 Umbau von Liegenschaften: Sammelkonto			
71 125.12		5040 00 000	Hochbauten	440 000	-440 000 *	Im Klärwerk Werdhölzli werden auf den Flachdächern Absturzsicherungen angebracht.
	100 000	5060 00 000	Mobilien		+100 000 *	Keine Investitionen in Mobilien vorgesehen.
-30 615.35		6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			
			500003 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge			
710 752.94	1 497 700	5060 00 000	Mobilien	1 804 700	-307 000 *	Die Ausrüstung des Logistikstützpunkts Bioabfallsammlung Werdhölzli mit einer Ladeinfrastruktur für Elektrosammelfahrzeuge verzögert sich in das Jahr 2023. Zusätzlich wird das Gebäude des Gasometers mit einer ähnlichen Ladeinfrastruktur ausgerüstet.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
-27 494.50		6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			
		500004	Anschaffung Fahrzeuge			
848 041.85	1 905 000	5060 00 000	Mobilien	1 240 000	+665 000 *	Im Jahr 2023 werden die 2. und die 3. Tranche für den Ersatz eines Hochdruckspülfahrzeugs fällig. Zusätzlich fällt die 1. Tranche für den Ersatz eines Schachtrecyclers an. Die Anschaffung eines neuen Höchstdruckfahrzeugs verzögert sich bis in das Jahr 2023.
		500007	Entwässerungsnetz: Kanalbauten			
36 343 510.09	41 065 300	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	45 826 500	-4 761 200 *	Das Tiefbauamt führt im Auftrag des Geschäftsbereichs Entwässerung Kanalbauprojekte durch. Die Planung, Projektierung und Ausführung der Projekte für das Jahr 2023 erfolgen im Rahmen des koordinierten Bauens.
		5060 00 000	Mobilien	400 000	-400 000 *	Für den Ausbau des Messnetzes für Hochwasserentlastungen werden in den Jahren 2023-2025 je 400 000 Franken eingesetzt.
		500008	Entwässerungsnetz: Bäche			
1 684 072.39	1 238 200	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	1 340 700	-102 500 *	Das Tiefbauamt führt im Auftrag des Geschäftsbereichs Entwässerung Kanalbauprojekte durch. Die Planung, Projektierung und Ausführung der Projekte für das Jahr 2023 erfolgen im Rahmen des koordinierten Bauens.
		500009	Entwässerungsnetz: Sonderbauten			
376 996.05	860 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	1 255 000	-395 000 *	Es werden diverse Regenbecken saniert.
		500020	Übrige Tiefbauten: Sammelkonto			
		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	1 000 000	-1 000 000 *	Im Klärwerk Werdhölzli werden zwei ehemalige Klärbecken umgenutzt und zwar als Installationsplatz und als Platz für Baucontainer bei Grossprojekten. Zudem wird das Löschwasserbecken saniert.
		500030	Anschaffung Software			
402 025.00	1 230 000	5200 00 000	Software	1 125 000	+105 000	
		500031	Projekt ERZ-ERP			
		5200 00 000	Software	1 775 000	-1 775 000 *	Die bestehende Auftragsverwaltung wird durch eine im SAP integrierte Standardsoftware in den Bereichen Stadtreinigung, Abfall und Abwasser abgelöst.
		510070	Klärwerk Werdhölzli: Neubau 5. Stufe Elimination von Mikroverunreinigungen			
20 465.45		5030 00 000	Übrige Tiefbauten			
15 779.80		5060 00 000	Mobilien			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
66 597.68		6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			
		510090	Klärwerk Werdhölzli: Anpassungen Areal			
105 471.33	223 800	5030 00 000	Übrige Tiefbauten		+223 800 *	Die budgetierten Projekte sind abgeschlossen.
		511010	Klärwerk Werdhölzli: Neubau Fotovoltaik-Anlagen			
300 704.43		5060 00 000	Mobilien	700 000	-700 000 *	Auf dem Neubau der Schlammbehandlungszentrale (Konto 513010) wird eine Photovoltaikanlage erstellt. Ausserdem wird über dem Innenparkplatz des Klärwerks Werdhölzli, im Sinne eines Pilots, eine faltbare Photovoltaikanlage gebaut.
		513010	Klärwerk Werdhölzli: Erneuerung Schlammbehandlung			
6 933 031.86	11 500 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	9 000 000	+2 500 000 *	Das Budget für die Baumeisterarbeiten richtet sich nach dem Zahlungsplan und dem Baufortschritt.
1 284 515.89	5 000 000	5060 00 000	Mobilien	5 400 000	-400 000 *	Das Budget für die Verfahrenstechnik richtet sich nach dem Zahlungsplan und dem Baufortschritt.
		515103	Klärwerk Werdhölzli: Erstellung Verbindungskanal Hermetschloo			
15 470.00		5030 00 000	Übrige Tiefbauten			
		516020	Klärwerk Werdhölzli: Sanierung Hochkanal			
49 447.05	120 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	340 000	-220 000 *	Die Sanierung des Hochkanals ist ein umfangreiches Vorhaben. Mit der Planung wird 2022 begonnen.
		516030	Klärwerk Werdhölzli: Ersatz Prozessleitsystem (PLS)			
	350 000	5200 00 000	Software		+350 000 *	Der notwendige Release/Update des Prozessleitsystems (PLS) des Klärwerks Werdhölzli wird 2022 durchgeführt.
		516101	Klärwerk Werdhölzli: Bachöffnung und Hochwasserschutz Salzweg und Thalbächli			
20 195.04	1 671 300	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	1 683 900	-12 600	
		517040	Klärwerk Werdhölzli: Sanierung Kanäle Nachklärung			
631 330.61	50 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten		+50 000 *	Projekt wird 2022 fertiggestellt.
		518010	Klärwerk Werdhölzli: Erweiterung			
	100 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	900 000	-800 000 *	Die Erweiterung Kapazität der biologischen Reinigungsstufe ist ein sehr umfangreiches Vorhaben, das über mehrere Jahre umgesetzt wird. Ab 2023 wird mit der Projektierung begonnen. Gesperrter Kredit.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
		518080	Klärwerk Werdhölzli: Erneuerung Klärschlammwässerung			
		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	600 000	-600 000 *	Beginn der Projektierung für die Erneuerung der Klärschlammwässerung.
		518090	Klärwerk Werdhölzli: Sanierung Strassen Areal			
		5060 00 000	Mobilien	100 000	-100 000 *	Beginn der Projektierung für die Sanierung der Strassen auf dem Areal der Kläranlage.
		520391	Anschaffung übrige immaterielle Anlagen			
79 862.77	60 000	5290 00 000	Übrige immaterielle Anlagen	368 000	-308 000 *	Digitalisierungsprojekt: Das Planarchiv der privaten Anschlussleitungen an die öffentliche Kanalisation soll eingescannt und digital zur Verfügung gestellt werden. Steigerung des Ressourceneinsatzes zur Beschleunigung des Projekts.
			Investitionen Finanzvermögen			
		500070	Mobilien FV			
9 500.00		7760 00 000	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung			
-9 500.00		8060 00 000	Verkauf von Mobilien			
		599990	Verkauf von Sachanlagen FV			
118 660.00		7790 00 000	Übertragung von realisierten Gewinnen aus übrigen Sachanlagen in die Erfolgsrechnung			
-118 660.00		8090 00 000	Verkauf von übrigen Sachanlagen			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
3550 ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Abfall						
Erfolgsrechnung						
128 462 303.15	135 508 000	3	Aufwand	221 872 700	-86 364 700	
-128 462 303.15	-135 508 000	4	Ertrag	-221 872 700	+86 364 700	
Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)						
Investitionen Verwaltungsvermögen						
8 796 275.90	25 688 000	5	Investitionsausgaben	24 762 000	+926 000	
	-8 490 000	6	Investitionseinnahmen		-8 490 000	
+8 796 275.90	+17 198 000		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+24 762 000	-7 564 000	
Aufwand						
37 702 300.65	42 092 100	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	43 008 800	-916 700 *	Aufbau von zwei Stellen in der Informatik zur Betreuung des neuen ERP-Systems. Budget gemäss Vorgaben HRZ.
-410 449.90	-242 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-338 000	+96 000	
460 933.20	521 800	3042 00 000	Verpflegungszulagen	523 900	-2 100	
433 059.70	519 300	3049 00 000	Übrige Zulagen	617 300	-98 000 *	Die Höhe der Zulagen ist an die Rechnung 2019, vor Pandemie, angepasst worden.
2 434 675.60	2 737 300	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2 822 800	-85 500	
-10 254.00		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
4 572 318.25	5 161 800	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	5 632 300	-470 500	
584 176.30	660 900	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	429 500	+231 400	
455 974.15	505 400	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	483 200	+22 200	
-967.05		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
258 038.50	492 500	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	512 500	-20 000	
67 952.58	106 500	3091 00 000	Personalwerbung	124 300	-17 800	
144 572.07	160 100	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	191 100	-31 000 *	Budget leicht angehoben auf die Werte vor der Pandemie.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
13 977.41	24 000	3100 00 000	Büromaterial	24 500	-500	
5 084 966.72	4 297 900	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4 780 400	-482 500 *	Preissteigerungen bei diversen Chemikalien.
272 738.85	349 300	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	507 800	-158 500 *	Geplante Kampagne zur Sensibilisierung der Bevölkerung betreffend Littering im öffentlichen Raum.
9 401.63	14 200	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	13 700	+500	
554 594.56	795 000	3105 00 000	Lebensmittel	485 000	+310 000 *	Submission durchgeführt. Neues Betriebskonzept per 1. Januar 2023 zur Reduktion des Defizits.
31 970.50	33 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	68 000	-35 000 *	Geplanter Auszug Schutz & Rettung aus altem Verwaltungsgebäude. Beschaffung Mobiliar um altes Verwaltungsgebäude für Entsorgung + Recycling Zürich nutzen zu können.
384 745.78	536 400	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	568 400	-32 000	
207 869.59	262 000	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	246 000	+16 000	
14 068.83	68 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	62 600	+5 400	
139 411.61	218 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	263 000	-45 000	
234 827.43	245 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	111 800	+133 200 *	Weniger Containerbedarf an Sammelstellen. Anschaffung zusätzlicher Behälter für den Versuch «Mobiler Recyclinghof» im Jahr 2022.
1 973 162.39	952 700	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1 013 600	-60 900	
11 852 755.50	12 301 100	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	15 094 200	-2 793 100 *	Mit Einführung der neuen Gebührenverordnung werden die Erlöse aus den Bioabfallgebühren nicht mehr der Biogas Zürich AG übertragen, dafür erfolgt eine Verrechnung der eingelieferten Bioabfallmengen.
49 769.57	20 000	3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	10 000	+10 000	
1 202 168.11	1 582 100	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1 771 600	-189 500 *	Diverse Analysen, Gutachten und verfahrenstechnische Expertisen. Evaluierung neuer Standorte für Unterflurcontainer.
2 644.85	41 300	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	10 100	+31 200 *	Der Unterhalt der bestehenden Entsorgung-App entfällt, da eine neue Applikation erstellt wird.
226 060.05	235 800	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	241 500	-5 700	
647 652.55	765 900	3137 00 000	Steuern und Abgaben	638 800	+127 100	
108 195.75	196 000	3140 00 000	Unterhalt an Grundstücken	205 000	-9 000	
	20 000	3143 00 000	Unterhalt übrige Tiefbauten		+20 000 *	Die Container für die Textilsammlungen werden 2022 neu versetzt.
2 195 635.52	3 105 700	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2 844 300	+261 400 *	Reduktion Unterhalt Logistikstützpunkt Wallisellen.
7 386 036.35	7 021 600	3149 00 000	Unterhalt übrige Sachanlagen	6 955 900	+65 700	
10 426.35	21 000	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	21 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
736 858.67	835 800	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	814 800	+21 000	
50 587.63	104 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	334 000	-230 000 *	Unterhalt diverser Hardware im Zusammenhang mit dem Prozessleitsystem.
225 723.55	288 500	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	312 600	-24 100	
551 735.45	1 014 000	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	737 200	+276 800 *	Dank dem laufenden Ersatz, kann der Unterhalt bei den Wertstoffsammelstellen reduziert werden.
499 890.77	476 500	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	480 500	-4 000	
241 279.64	558 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	222 500	+335 500 *	Mit der Auslieferung der ersten Elektroabfallsammelfahrzeuge kann auf das Einmieten externer Fahrzeuge verzichtet werden.
110 483.84	208 200	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	187 000	+21 200	
-6 386.70		3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen			
15 746.20		3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste			
22 070.20	24 000	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	24 000		
72 957.30	52 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	125 000	-73 000 *	Höherer Unterhalt Unterflurcontainer.
876 720.01	1 027 000	3300 30 000	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	910 300	+116 700	
2 746 487.12	3 096 100	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2 829 800	+266 300 *	Optimierung der Abschreibungsplanung durch detaillierte Überprüfung der Projektfortschritte und Investitionszeitpunkte.
7 106 882.47	5 111 400	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4 728 600	+382 800 *	Abschreibungsdauer Logistikzentrum (Lüftung, Elektro und Sanitär) bereits 2021 ausgelaufen.
	707 000	3301 00 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Grundstücke VV		+707 000 *	Die Liquidation der Rolf Bosshard AG und die Übertragung der Liegenschaft ins Finanzvermögen der Stadt Zürich wird 2022 abgewickelt.
220.00		3301 70 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Anlagen im Bau VV			
167 186.99	300 000	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	200 500	+99 500	
747.47		3440 00 000	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV			
2 023.20		3499 00 000	Übriger Finanzaufwand			
27 501 997.37	26 962 500	3510 00 000	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	17 129 800	+9 832 700	
378 801.90	407 900	3631 00 000	Beiträge an Kantone und Konkordate	420 000	-12 100	
700.00		3632 00 000	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			
5 605 031.35	5 485 000	3634 00 000	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	30 000	+5 455 000 *	Mit Einführung der neuen Gebührenverordnung werden die Erlöse aus den Bioabfallgebühren nicht mehr der Biogas Zürich AG übertragen, dafür erfolgt eine Verrechnung der eingelieferten Bioabfallmengen.
63 334.38	50 000	3637 00 000	Beiträge an private Haushalte	60 000	-10 000	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
		3893 00 000	Einlagen in Vorfinanzierungen des Eigenkapitals	100 000 000	-100 000 000 *	Einlage zur Vorfinanzierung der 3. Verbrennungslinie im Hagenholz. Die Vorfinanzierung wurde durch den Gemeinderat (GRB Nr. 2021/69) genehmigt.
28 553.15	39 500	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	38 000	+1 500	
2 092 310.35	2 201 900	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2 313 200	-111 300 *	Anstieg der Informatikdienstleistungen OIZ.
30 000.00	30 000	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	30 000		
34 085.70		3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			
10 865.19	707 000	3980 00 000	Interne Übertragungen		+707 000 *	Die Liquidation der Rolf Bosshard AG und die Übertragung der Liegenschaft ins Finanzvermögen der Stadt Zürich wird 2022 abgewickelt.
			Ertrag			
-4 933.40		4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen			
-95 131 827.95	-93 805 600	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-83 556 100	-10 249 500 *	Reduktion der Abfallgebühren gemäss der neuen Gebührenverordnung.
-3 657 152.71	-3 964 600	4250 00 000	Verkäufe	-4 202 800	+238 200 *	Erwarteter Mehrerlös aus dem Verkauf von Recyclingstoffen (Papier, Textilien).
-384 960.55	-230 600	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-195 600	-35 000	
-18 555.39		4290 00 000	Übrige Entgelte			
-11 684.67		4309 00 000	Übriger betrieblicher Ertrag			
-1 970.32		4390 00 000	Übriger Ertrag			
-893.65		4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente			
-10 719.01		4440 00 000	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV			
	-707 000	4463 00 000	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen als Aktiengesellschaft oder von anderen privatrechtlichen Organisationsformen		-707 000 *	Die Liquidation der Rolf Bosshard AG und die Übertragung der Liegenschaft ins Finanzvermögen der Stadt Zürich wird 2022 abgewickelt.
-2 212 351.56	-2 513 600	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-2 649 500	+135 900	
-127 136.85	-121 000	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-121 000		
-21 976 865.25	-25 773 100	4510 00 000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-121 140 700	+95 367 600	
-4 785 000.00	-7 685 500	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-9 597 000	+1 911 500	
-127 386.65		4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-410 000	+410 000	
-10 865.19	-707 000	4980 00 000	Interne Übertragungen		-707 000	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		500006	Kehrichtheizkraftwerk Hagenholz: Neubau Logistikzentrum Hagenholz			
1 208 546.09	120 000	5040 00 000	Hochbauten	20 000	+100 000 *	Der Bau des Besucherzentrums wird 2022, als Teil des Kredits «Neubau Logistikzentrum», abgeschlossen.
		500011	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
228 339.40		5030 00 000	Übrige Tiefbauten			
255 112.31	1 036 000	5060 00 000	Mobilien	3 185 000	-2 149 000 *	Im Budget ist die Erneuerung der Entwässerung des Metall-Hydroxid-Schlammes und die Anzahlung eines Elektrobaggers für den Recyclinghof enthalten.
		500012	Anschaffung Kehrichtfahrzeuge			
2 062 691.50	7 500 000	5060 00 000	Mobilien	4 441 000	+3 059 000 *	Schlusszahlungen für zehn Nutzfahrzeuge (acht Abfall-Sammelfahrzeuge mit Elektroantrieb (E-ASF) und zwei E-ASF für Unterflurcontainer).
		500015	Anschaffung Hardware			
91 571.87	105 000	5060 00 000	Mobilien	25 000	+80 000 *	Ein Grossteil der Hardware ist im Besitz der OIZ und wird über die Wartungskosten bezahlt.
		500020	Übrige Tiefbauten: Sammelkonto			
	200 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	1 336 000	-1 136 000 *	Der Bau von 21 neuen Unterflurcontainer auf Privatgrund ist geplant.
		5060 00 000	Mobilien	625 000	-625 000 *	Der Bau von 21 neuen Unterflurcontainer auf Privatgrund ist geplant.
		500021	Wertstoff-Sammelstellen			
516 775.53	300 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	50 000	+250 000 *	Es sind nur drei Unterflur-Wertstoffsammelstellen im Rahmen des koordinierten Bauens mit dem Tiefbauamt geplant.
81 412.50	690 000	5060 00 000	Mobilien	253 000	+437 000 *	Es sind nur drei Unterflur-Wertstoffsammelstellen im Rahmen des koordinierten Bauens mit dem Tiefbauamt geplant.
		500023	Bediente Recycling-Infrastruktur ausserhalb Hagenholz			
	20 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	20 000		
		5060 00 000	Mobilien	925 000	-925 000 *	Investitionen gemäss Projektfortschritt.
		500030	Anschaffung Software			
425 721.94	690 000	5200 00 000	Software	795 000	-105 000 *	Neuentwicklung der Entsorgungs-App inklusive des Entsorgungskalenders.
		500031	Projekt ERZ-ERP			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
		5200 00 000	Software	2 177 000	-2 177 000 *	Die bestehende Auftragsverwaltung wird durch eine im SAP integrierte Standardsoftware in den Bereichen Stadtreinigung, Abfall und Abwasser abgelöst.
			540010 Kehrichtheizkraftwerk Hagenholz: Zukünftige Liegenschaftenentwässerung			
438.34		5030 00 000	Übrige Tiefbauten			
			540017 Kehrichtheizkraftwerk Hagenholz: Neubau Wärmenutzung Rauchgase			
444 400.00	330 000	5060 00 000	Mobilien		+330 000 *	Im Zusammenhang mit dem Projekt musste der Ersatz der Rauchgaswäscher 2K1/2K3 projektiert werden (Konto 540021). Nach der Kreditgenehmigung werden die hier angefallenen Kosten im Jahr 2023 umgebucht.
			540018 Kehrichtheizkraftwerk Hagenholz: Direktableitung Prozessabwasser			
584.34		5030 00 000	Übrige Tiefbauten			
			540020 Kehrichtheizkraftwerk Hagenholz: Dritte Verbrennungslinie 2K5			
2 935 957.10	3 600 000	5060 00 000	Mobilien	2 550 000	+1 050 000 *	Kosten gemäss Fortschritt Projektierung.
			540021 Kehrichtheizkraftwerk Hagenholz: Ersatz Rauchgaswäscher 2K1/2K3			
		5060 00 000	Mobilien	5 280 000	-5 280 000 *	Rauchgaswäscher müssen ersetzt werden. Kreditantrag gebundene Ausgaben folgt zeitnah.
			550001 Bioabfallsammlung			
13 644.00	500 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	235 000	+265 000 *	Kosten gemäss Fortschritt Projektierung.
8 681.00	250 000	5060 00 000	Mobilien	500 000	-250 000 *	Kosten gemäss Fortschritt Projektierung.
			560008 Kehrichtheizkraftwerk Hagenholz: Neubau Recyclingzentrum			
107 501.80	700 000	5040 00 000	Hochbauten	1 150 000	-450 000 *	Start der Projektierung. Gesperrter Kredit.
			560011 Umbau von Liegenschaften: Sammelkonto			
414 898.18	450 000	5040 00 000	Hochbauten	1 195 000	-745 000 *	Planung von Kleinprojekten: u. a. Beschaffung von neuen Containern für Garderobe, Sitzungen und Duschen sowie der Bau einer E-Ladeinfrastruktur für Pool-Fahrzeuge.
			560012 Eingliederung der Rolf Bossard AG			
	1 420 000	5000 00 000	Grundstücke		+1 420 000 *	Die Liquidation der Rolf Bosshard AG und die Übertragung der Liegenschaft ins Finanzvermögen der Stadt Zürich wird 2022 abgewickelt.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
	7 777 000	5040 00 000	Hochbauten		+7 777 000 *	Die Liquidation der Rolf Bosshard AG und die Übertragung der Liegenschaft ins Finanzvermögen der Stadt Zürich wird 2022 abgewickelt.
	-713 000	6000 00 000	Übertragung von Grundstücken ins FV		-713 000 *	Die Liquidation der Rolf Bosshard AG und die Übertragung der Liegenschaft ins Finanzvermögen der Stadt Zürich wird 2022 abgewickelt.
	-7 777 000	6040 00 000	Übertragung von Hochbauten ins FV		-7 777 000 *	Die Liquidation der Rolf Bosshard AG und die Übertragung der Liegenschaft ins Finanzvermögen der Stadt Zürich wird 2022 abgewickelt.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
3555 ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Fernwärme						
Erfolgsrechnung						
118 692 178.87	80 538 700	3	Aufwand	96 765 200	-16 226 500	
-118 692 178.87	-80 538 700	4	Ertrag	-96 765 200	+16 226 500	
			Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
Investitionen Verwaltungsvermögen						
35 275 902.93	50 832 900	5	Investitionsausgaben	44 768 000	+6 064 900	
	-2 925 000	6	Investitionseinnahmen	-1 740 000	-1 185 000	
+35 275 902.93	+47 907 900		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+43 028 000	+4 879 900	
Aufwand						
6 953 129.65	8 022 700	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8 218 000	-195 300 *	Aufbau von vier Stellen zur Umsetzung der Erweiterung der Fernwärme.
-28 915.85	-83 600	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-78 000	-5 600	
74 824.80	88 400	3042 00 000	Verpflegungszulagen	91 100	-2 700	
200 622.95	234 700	3049 00 000	Übrige Zulagen	255 600	-20 900	
455 858.85	529 800	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	562 600	-32 800	
-301.70		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
888 951.55	1 044 000	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	1 170 000	-126 000	
26 064.50	30 200	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	22 600	+7 600	
85 403.60	96 300	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	94 500	+1 800	
-34.85		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
53 330.95	208 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	192 000	+16 000	
13 130.04	42 500	3091 00 000	Personalwerbung	30 000	+12 500	
20 534.75	34 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	32 500	+1 500	
841.10	6 000	3100 00 000	Büromaterial	6 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
34 525 034.40	46 681 600	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	57 437 400	-10 755 800 *	Die Kosten für die Energiebeschaffung werden über das Konto 3101 00 000 abgewickelt. Infolge der aktuellen geopolitischen Lage besteht ein volatiler Markt zur Beschaffung (fossiler) Primärenergien. Zusätzlich steigt temporär, bis zur Inbetriebnahme der dritten Verbrennungslinie am Standort Hagenholz, der Bedarf fossiler Brennstoffe durch die Erschliessung neuer Fernwärme-Gebiete.
32 229.23	92 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	58 000	+34 000	
1 342.18	2 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	2 000		
4 499.40	6 000	3105 00 000	Lebensmittel	6 000		
12 583.81	40 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	30 000	+10 000	
197 549.22	263 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	143 000	+120 000 *	Ab dem Jahr 2022 erfolgt die Beschaffung von Fahrzeuge über die Investitionsrechnung.
11 534.45	50 000	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	30 000	+20 000	
39 112.31	30 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	40 000	-10 000 *	Integration der Josefstrasse in bestehendes Prozessleitsystem der Fernwärme.
40 492.76	169 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	129 000	+40 000	
846.00	5 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5 000		
505 663.60	865 600	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	772 700	+92 900	
108 183.25	327 000	3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	283 000	+44 000	
627 648.65	984 300	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1 353 000	-368 700 *	Diverse Machbarkeitsstudien zum Thema Dekarbonisierung sowie Ausbau Geschäftsstelle «Wärme Zürich».
2 106.13	10 000	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	5 000	+5 000	
31 315.20	62 600	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	67 200	-4 600	
121 155.33	817 500	3137 00 000	Steuern und Abgaben	3 053 400	-2 235 900 *	Einkauf fehlender CO2-Zertifikaten infolge nicht Einhaltens des vorgegebenen CO2-Absenkpfeils.
458 627.96	1 218 000	3143 00 000	Unterhalt übrige Tiefbauten	1 133 000	+85 000	
1 347 968.31	1 199 000	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1 282 900	-83 900 *	Interne Leistungen wurden neu dem Geschäftsbereich Projekte zugeordnet, welcher seine Dienstleistung dem Geschäftsbereich Fernwärme verrechnet.
930 294.66	3 269 500	3149 00 000	Unterhalt übrige Sachanlagen	3 088 300	+181 200 *	2022 werden an den Heizkesseln 1/2 die Elektromotoren ersetzt und es erfolgt ein Steuerungsumbau (Sanftanlasser). Für die Hilfsbetriebe werden die Pumpen ersetzt. Beim Netzerhalt wurde für das Jahr 2023 weniger Material für Reparaturarbeiten berücksichtigt. Der Grund: Als Folge der Fokussierung auf die Neuerschliessungen kann die

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
						Instandhaltung momentan nicht in gewohntem Umfang wahrgenommen werden.
	10 000	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	10 000		
73 244.29	103 000	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	121 000	-18 000	
61 249.42	116 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	94 000	+22 000	
90 116.83	124 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	120 100	+3 900	
2 503.75	5 000	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	9 800	-4 800	
179 750.00	346 900	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	371 900	-25 000	
20 358.57	25 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	31 000	-6 000	
16 873.15	42 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	28 000	+14 000	
395.40		3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen			
3.35		3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste			
590.39	5 500	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	5 000	+500	
6 762.98		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand			
3 247 694.38	7 635 000	3300 30 000	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5 836 600	+1 798 400 *	Infolge der fortlaufenden Investitionstätigkeiten (Erschliessung Zürich-West, Teilprojekt Microtunneling) steigen die Abschreibungen.
316 241.10	612 300	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1 245 000	-632 700 *	Infolge der fortlaufenden Investitionstätigkeiten (Erschliessung Zürich-West, Energiezentrale) steigen die Abschreibungen.
611 322.87	2 073 100	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3 372 200	-1 299 100 *	Infolge der fortlaufenden Investitionstätigkeiten (Erschliessung Zürich-West, 3. Spitzenkessel) steigen die Abschreibungen.
63 209.51	76 500	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	160 300	-83 800 *	Abschreibung Software für Prozessleittechnik sowie Software SAP-Fakturierung.
11.93		3440 00 000	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV			
20 483 887.77		3510 00 000	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals			
	7 500	3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen	5 000	+2 500	
40 000 000.00		3893 00 000	Einlagen in Vorfinanzierungen des Eigenkapitals			
10 611.55	10 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	15 000	-5 000	
1 340 994.70	1 978 600	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4 993 300	-3 014 700 *	Die zentralen Kosten wie zum Beispiel Informatik oder Finanzen werden im Buchungskreis Entsorgung + Recycling Zürich, Abfall zusammengefasst und nach dem Verursacherprinzip den einzelnen Buchungskreisen belastet. Aufgrund des neuen Konzepts sind die verrechneten Kosten im Buchungskreis Entsorgung + Recycling Zürich, Fernwärme 2,5 Mio. Franken höher.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
260 531.65	882 000	3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	400 000	+482 000	
4 164 198.09	141 200	3980 00 000	Interne Übertragungen	431 200	-290 000 *	Übertrag der Finanzkosten gemäss Vorgaben «Funktionale Gliederung».
			Ertrag			
-813.65		4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen			
-63 657 210.03	-64 740 400	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-79 310 300	+14 569 900 *	Mehrerträge infolge von Verteuerung Primärenergien und Gebietsweiterungen.
-22 590.38	-62 500	4250 00 000	Verkäufe	-62 500		
-6 059 359.97	-7 190 900	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-11 005 900	+3 815 000 *	Mehrerträge infolge Preisanstieg von CO2-Zertifikaten, die weiterverrechnet werden.
-1 180.64		4290 00 000	Übrige Entgelte			
-14.70		4390 00 000	Übriger Ertrag			
-475.60		4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente			
-978.88		4440 00 000	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV			
-141 200.00	-141 200	4450 00 000	Erträge aus Darlehen VV	-141 200		
-4 021 555.54		4463 00 000	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen als Aktiengesellschaft oder von anderen privatrechtlichen Organisationsformen	-290 000	+290 000 *	Ab 2023 ist nur noch die Dividende für das Holzheizkraftwerk Aubrugg im Budget. Als Basis für das Budget dient der Mittelwert der letzten drei Jahre.
-575 800.05	-25 000	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-25 000		
-7 055.29	-5 000	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-7 000	+2 000	
-40 000 000.00	-6 341 500	4510 00 000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-2 540 100	-3 801 400	
	-1 725 000	4893 00 000	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des Eigenkapitals	-2 952 000	+1 227 000 *	Anstieg Auflösung Vorfinanzierung für das Projekt Erweiterung Fernwärmeversorgung Zürich.
-39 746.05	-166 000	4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		-166 000	
-4 164 198.09	-141 200	4980 00 000	Interne Übertragungen	-431 200	+290 000	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		500001	Anschaffung Hardware			
-36 200.35	225 000	5060 00 000	Mobilien	145 000	+80 000	
		500030	Anschaffung Software			
243 423.51	630 000	5200 00 000	Software	1 130 000	-500 000 *	Umsetzung Projekt ERIS-Nachfolger und Investitionen OIZ.
		509100	Produktionsanlagen: Sammelkonto			
226 001.70	2 012 000	5060 00 000	Mobilien	2 164 000	-152 000 *	Start diverser Projekte zur Dekarbonisierung.
		509102	Ersatz Wärmeversorgung Zürich West			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
7 898 024.58	8 903 800	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	1 450 000	+7 453 800 *	Kosten gemäss Baufortschritt. Restarbeiten Verbindungsleitung.
5 827 040.19	9 639 000	5040 00 000	Hochbauten	7 347 000	+2 292 000 *	Kosten gemäss Baufortschritt. Der Bau Energiezentrale sollte gegen Ende 2023 abgeschlossen sein.
13 081 501.95	4 910 000	5060 00 000	Mobilien	8 582 000	-3 672 000 *	Kosten gemäss Baufortschritt. Einbau 3. Spitzenkessel Energiezentrale Josefstrasse im Sommer 2023.
			509110 Umbau von Liegenschaften			
522 615.31	1 675 000	5040 00 000	Hochbauten	1 500 000	+175 000 *	Ersatz Leiter Hochkamin wird 2022 abgeschlossen.
		5060 00 000	Mobilien	200 000	-200 000 *	Budget für die Fahrzeugbeschaffung. Die neue IM-Position muss noch eröffnet werden, der Übertrag erfolgt im Rahmen des Novemberbriefes.
			509131 Heizkraftwerk Aubrugg: Gebäudesanierungen			
180 856.70	800 000	5040 00 000	Hochbauten	1 600 000	-800 000 *	Projektierung startet 2022, Kosten gemäss Fortschritt Projektierung.
			509420 Verteilanlagen Zürich Nord			
6 162 436.57	5 390 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	5 350 000	+40 000	
	-750 000	6350 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen	-750 000		
	-750 000	6370 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-750 000		
			509425 Verteilanlagen Zürich West			
294 190.51	400 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	1 300 000	-900 000 *	Kosten gemäss Projektfortschritt sowie gemäss dem koordinierten Bauen mit dem Tiefbauamt.
	-120 000	6350 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen	-120 000		
	-40 000	6370 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-40 000		
			509427 Verteilanlagen Opfikon			
33 048.08	100 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten		+100 000 *	Kosten gemäss Entwicklung Neuanschlüsse Fernwärmekund*innen im Netz Opfikon.
	-40 000	6350 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen		-40 000 *	Kostenbeteiligung gemäss Entwicklung Neuanschlüsse Fernwärme im Netz Opfikon neu auf zentralem Auftrag.
			509428 Verteilanlagen Wallisellen			
	100 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	100 000		
	-40 000	6370 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-40 000		
			509429 Verteilanlagen Hochschulquartier			
266 750.85	100 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	100 000		
	-40 000	6370 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-40 000		
			509430 Verteilanlagen Zürich Wipkingen/Oberstrass			
88 058.13	3 896 700	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	1 000 000	+2 896 700 *	Kosten gemäss Projektfortschritt sowie gemäss dem koordinierten Bauen mit dem Tiefbauamt.
			509431 Verteilanlagen Zürich Aussersihl			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
8 155.20	1 968 800	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	1 180 000	+788 800 *	Kosten gemäss Projektfortschritt sowie gemäss dem koordinierten Bauen mit dem Tiefbauamt.
	-345 000	6370 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		-345 000 *	Kostenbeteiligung gemäss Entwicklung Neuanschlüssen Fernwärme im Netz Aussersihl neu auf zentralem Auftrag.
		509432	Bau neues Fernwärme-Netz Zürich-West			
		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	3 760 000	-3 760 000 *	Kosten gemäss Projektfortschritt sowie gemäss dem koordinierten Bauen mit dem Tiefbauamt.
		509435	Erweiterung der Fernwärmegebiete 2022-2050			
	10 082 600	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	7 860 000	+2 222 600 *	Kosten gemäss Projektfortschritt sowie gemäss dem koordinierten Bauen mit dem Tiefbauamt.
		509900	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte			
	-800 000	6350 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen		-800 000 *	Zentraler Auftrag für Kostenbeteiligung gemäss Entwicklungen Neuanschlüsse Fernwärme für alle Netze.
		524030	Beteiligung an Fernwärme Zürich AG			
480 000.00		5540 00 000	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			3560 ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Stadtreinigung			
			Erfolgsrechnung			
45 257 622.38	43 739 000	3	Aufwand	49 195 300	-5 456 300	
-10 172 964.03	-9 763 500	4	Ertrag	-9 950 000	+186 500	
+35 084 658.35	+33 975 500		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+39 245 300	-5 269 800	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
2 469 267.95	3 725 000	5	Investitionsausgaben	7 172 000	-3 447 000	
+2 469 267.95	+3 725 000	6	Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+7 172 000	-3 447 000	
			Investitionen Finanzvermögen			
155 165.42		7	Ausgaben für Sachanlagen des Finanzvermögens			
-155 165.42		8	Einnahmen für Sachanlagen des Finanzvermögens Nettoinvestitionen Finanzvermögen (+ = Ausgabenüberschuss / - = Einnahmenüberschuss)			
			Aufwand			
20 349 898.05	20 442 400	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20 735 000	-292 600 *	Lohnmassnahmen 2023. Verschiebung einer Stelle von Entsorgung + Recycling Zürich, Abfall zu Entsorgung + Recycling Zürich, Stadtreinigung.
-222 674.10	-174 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-226 000	+52 000 *	Lohnmassnahmen 2023.
273 434.20	281 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	284 000	-3 000	
811 329.30	681 800	3049 00 000	Übrige Zulagen	818 200	-136 400 *	Die Höhe der Zulagen ist an die Rechnung 2019, vor Pandemie, angepasst worden.
1 339 969.20	1 360 600	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1 389 900	-29 300	
-3 013.15		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
2 520 458.40	2 459 600	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	2 736 300	-276 700	
155 229.35	157 300	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	94 300	+63 000	
250 456.00	245 500	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	232 300	+13 200	
-123.20		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
64 609.38	121 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	125 500	-4 500	
5 130.35	17 800	3091 00 000	Personalwerbung	7 000	+10 800 *	Das Budget ist an die Rechnung 2021 angepasst worden.
46 282.48	27 200	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	54 200	-27 000 *	Das Budget ist an die Rechnung 2021 angepasst worden.
1 731.70	4 000	3100 00 000	Büromaterial	4 000		
2 851 399.88	2 378 200	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2 791 500	-413 300 *	Steigender Verbrauch beim Betriebs- und Verbrauchsmaterial für Abfallsäcke und Ersatzteile bei den Fahrzeugen. Der Minderbedarf beim Treibstoff wird über den hohen Preis kompensiert.
138 583.05	99 100	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	76 000	+23 100	
125.59	3 300	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	1 200	+2 100	
16 862.10	65 000	3105 00 000	Lebensmittel	69 000	-4 000	
76 953.75	27 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	27 000		
704 584.22	233 200	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	371 500	-138 300 *	Aufgrund der geopolitischen Lage sind die Preise der Abfalleimer stark gestiegen.
114 149.62	145 000	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	168 000	-23 000	
	5 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	10 000	-5 000	
9 835.15	45 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	55 000	-10 000	
80 768.65	87 800	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	133 300	-45 500 *	Der Stromverbrauch auf den Werkhöfen nimmt aufgrund der Beladung der Elektrofahrzeuge zu.
1 715 329.86	1 874 700	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 747 000	+127 700	
75 302.94	123 500	3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	120 000	+3 500	
113 172.33	166 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	117 000	+49 000	
14 559.20	18 000	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	18 000		
125 858.10	126 200	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	127 800	-1 600	
205 261.93	293 400	3137 00 000	Steuern und Abgaben	292 500	+900	
470 296.50	606 700	3140 00 000	Unterhalt an Grundstücken	774 900	-168 200 *	Diverse Festreinigungen, darunter das Zürifest, müssen mit Unterstützung durch Dritte durchgeführt werden. Die Parkreinigung durch Dritte wird neu ausgeschrieben.
3 039 204.36	1 878 900	3141 00 000	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	2 450 400	-571 500 *	Diverse Festreinigungen, darunter das Zürifest, müssen mit Unterstützung durch Dritte (Vorwischer) durchgeführt werden. Die Unterstützung durch Dritte als Vorwischer bei

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
		3143 00 000	Unterhalt übrige Tiefbauten	205 000	-205 000 *	der Strassenreinigung wird neu Ausgeschrieben. Um einen sicheren Winterdienst gewährleisten zu können werden zusätzliche Winterdienstgruppen benötigt.
181 255.65	200 000	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	175 000	+25 000	Unterhalt der bestehenden Siloanlagen, damit ein sicherer und zuverlässiger Winterdienst gewährleistet werden kann.
68 198.90	40 000	3149 00 000	Unterhalt übrige Sachanlagen		+40 000 *	Der Unterhalt von Siloanlagen wird neu auf dem Konto 3143 00 000 Unterhalt übrige Tiefbauten, budgetiert und abgerechnet.
3 995.15	5 000	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5 000		
242 336.18	434 500	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	349 000	+85 500	
11 868.35	12 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	17 000	-5 000	
28 667.75	48 700	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	267 000	-218 300 *	Unterhalt Alarmserver stark gestiegen.
27 419.18	32 500	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	47 500	-15 000 *	Zunahme beim Personal daher steigen die Kosten für die Reinigung der Arbeitskleider.
836 773.42	895 600	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	789 500	+106 100	
67 693.82	37 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	227 000	-190 000 *	Um Elektrofahrzeuge auf den diversen Werkhöfen laden zu können, mietet die Stadtreinigung von ewz E-Ladestationen.
29 986.55	17 500	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	35 000	-17 500 *	Das Budget ist an die Rechnung 2021 angepasst worden.
-3 908.49		3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen			
3.01		3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste			
21 066.35	6 000	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	20 000	-14 000 *	Das Budget ist an die Rechnung 2021 angepasst worden.
60 374.80	70 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	80 000	-10 000	
69 602.00	69 500	3300 30 000	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	127 500	-58 000 *	Durch nötige Investitionen in die bestehenden Siloanlagen nehmen die Abschreibungen zu.
1 917 490.56	1 562 900	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1 953 400	-390 500 *	Durch Investitionen in die Fahrzeugflotte, neu etwas teurere Elektrofahrzeuge, nehmen die Abschreibungen zu.
13 244.94		3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	121 500	-121 500 *	Anschaffung von Software die abgeschrieben wird.
88.77		3440 00 000	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV			
20 073.20	8 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	23 000	-15 000 *	Das Budget ist an die Rechnung 2021 angepasst worden.
3 617 826.45	3 800 900	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5 614 700	-1 813 800 *	Die zentralen Kosten wie zum Beispiel Informatik oder Finanzen werden im Buchungskreis Entsorgung + Recycling Zürich, Abfall zusammengefasst und nach dem Verursacherprinzip den einzelnen Buchungskreisen belastet. Aufgrund des neuen Konzeptes sind die verrechneten

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
2 698 600.65	2 698 700	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3 533 400	-834 700 *	Kosten im Buchungskreis Entsorgung + Recycling Zürich, Stadtreinigung 1,7 Mio. Franken höher. Neu übernimmt die IMMO den gesamten Unterhalt der von der Stadtreinigung gemieteten Werkhöfe.
			Ertrag			
-646 838.99	-505 500	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-615 000	+109 500	
-81 937.97	-12 000	4250 00 000	Verkäufe	-52 000	+40 000 *	Verkauf von ausgemusterten Fahrzeugen.
-211 812.07	-171 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-206 000	+35 000	
-492.06		4290 00 000	Übrige Entgelte			
-0.53		4390 00 000	Übriger Ertrag			
-13.10		4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente			
-155 165.42		4411 60 000	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV			
-42 703.89	-41 000	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-43 000	+2 000	
-9 034 000.00	-9 034 000	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-9 034 000		
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			500001 Anschaffung Hardware			
	325 000	5060 00 000	Mobilien	25 000	+300 000 *	Der Grossteil des Hardwareersatzes wird über das Projekt ERZ-ERP abgewickelt.
			500002 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
2 187 090.35	3 020 000	5060 00 000	Mobilien	3 580 000	-560 000 *	Anschaffung von Fahrzeugen gemäss der Flottenstrategie der Stadtreinigung und Beschaffung eines Wertstofftrennsystems.
			500004 Salzsiloanlagen: Neubau und Erneuerungen			
71 546.05	50 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	345 000	-295 000 *	Revision der bestehenden Siloanlagen um einen sicheren Winterdienst gewährleisten zu können.
			500030 Anschaffung Software			
210 631.55	330 000	5200 00 000	Software	230 000	+100 000	
			500031 Projekt ERZ-ERP			
		5060 00 000	Mobilien	507 000	-507 000 *	Hardware, damit die Mitarbeitenden ihre Aufträge direkt vor Ort einsehen können.
		5200 00 000	Software	2 485 000	-2 485 000 *	Die bestehende Auftragsverwaltung wird durch eine im SAP integrierte Standardsoftware in den Bereichen Stadtreinigung, Abfall und Abwasser abgelöst.
			Investitionen Finanzvermögen			
			500070 Mobilien FV			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
155 165.42		7760 00 000	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung			
-155 165.42		8060 00 000	Verkauf von Mobilien			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			3570 Grün Stadt Zürich			
			Erfolgsrechnung			
119 884 100.51	123 044 400	3	Aufwand	129 923 800	-6 879 400	
-38 645 797.29	-37 161 800	4	Ertrag	-37 265 300	+103 500	
+81 238 303.22	+85 882 600		Saldo	+92 658 500	-6 775 900	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Dienstabteilung mit Produktgruppen-Globalbudget gemäss Separatvorlage.			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
23 151 601.20	24 578 000	5	Investitionsausgaben	35 371 000	-10 793 000	
-171 447.00	-160 000	6	Investitionseinnahmen	-306 000	+146 000	
+22 980 154.20	+24 418 000		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+35 065 000	-10 647 000	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			Investitionen Finanzvermögen			
262 065.67		7	Ausgaben für Sachanlagen des Finanzvermögens			
-262 065.67		8	Einnahmen für Sachanlagen des Finanzvermögens			
			Nettoinvestitionen Finanzvermögen			
			(+ = Ausgabenüberschuss / - = Einnahmenüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			55000000 Erwerb von unüberbauten Grundstücken			
2 977 013.00	200 000	5000 00 000	Grundstücke	200 000		
			55021000 Bau und Erweiterung von Friedhofanlagen: Sammelkonto			
341 142.35	850 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	750 000	+100 000	
			55022130 Friedhof Eichbühl: Beton- und Belagsanierung			
	10 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten		+10 000	
			55023000 Bau von Sportanlagen: Sammelkonto			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
1 506 153.45	2 860 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	852 000	+2 008 000 *	Bedarf aufgrund der Projektentwicklung und des Baufortschritts mehrerer Projekte in Absprache mit dem Sportamt.
-154 900.00	-160 000	6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-298 000	+138 000 *	Höhere Investitionsbeiträge des Kantons Zürich aufgrund höherer Investitionen im Vorjahr.
			55024540 Sportanlage Hönggerberg: Neubau Fussballplatz			
	50 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	50 000		
			55024630 Sportanlage Witikon: Neubau Dreifachturnhalle und Anpassung der Sportfelder			
662.40	50 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	50 000		
			55024640 Sportanlage Heerenschürli: Sanierung Rasenfelder R13 - R15			
1 789 642.25	2 000 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	20 000	+1 980 000 *	Abschluss der Bauaktivitäten im Jahr 2022.
			55024650 Rasensportanlage Juchhof 3: Neubau Garderobengebäude und Anpassung der Sportfelder			
	100 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	100 000		
			55024660 SPA Heerenschürli: Sanierung KR2 - KR4			
	100 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	100 000		
			55024670 Freibad Katzenssee: Instandsetzung und Umbau			
		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	600 000	-600 000 *	Geplanter Baubeginn im Jahr 2023.
			55024680 Sportanlage Heerenschürli: Neubau Ballfang Baseballanlage			
		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	800 000	-800 000 *	Bedarf aufgrund des Baufortschritts. Gesperrter Kredit.
			55024700 Sportzentrum Oerlikon: Neubau			
104 210.50	400 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	600 000	-200 000 *	Bedarf aufgrund der Projektentwicklung (Projektierungskosten).
			55028100 Grünanlagen: Sammelkonto			
4 369 168.05	3 410 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	5 707 000	-2 297 000 *	Bedarf aufgrund der Projektentwicklung und des Baufortschritts mehrerer Projekte.
15 442.80		5040 00 000	Hochbauten			
			55028200 Ersatz von Strassenbäumen im Rahmen von Strassenbauten: Sammelkonto			
273 884.25	500 000	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	500 000		
			55028900 Übrige Tiefbauten: Sammelkonto			
	50 000	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege		+50 000 *	Kein Bedarf.
			55029150 Alter Industriekanal Manegg: Sanierung			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
133 676.10	850 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	300 000	+550 000 *	Bedarf aufgrund des Baufortschritts des Gesamtprojekts unter Leitung des Tiefbauamts.
			55029480 Einhausung der Autobahn in Schwamendingen: Neubau			
933 739.00	800 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	1 700 000	-900 000 *	Bedarf aufgrund des Baufortschritts.
			55029500 Fischstube: Umgebungs-/Ufergestaltung			
1 664 107.52	100 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten		+100 000 *	Abschluss der Bauaktivitäten im Jahr 2021.
			55029520 Dunkelhölzli: Neue Kleingärten			
	50 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	80 000	-30 000 *	Bedarf aufgrund der Projektentwicklung.
			55029540 Schützeareal: Neubau Quartierpark			
-161 333.50		5030 00 000	Übrige Tiefbauten			
			55029560 Hafepromenade Enge: Sanierung			
359 128.75	200 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	500 000	-300 000 *	Bedarf aufgrund der Projektentwicklung (Projektierungskosten).
			55029570 Quartierpark Kochareal: Neubau			
		5000 00 000	Grundstücke	7 077 000	-7 077 000 *	Übertragung von Grundstücken aus dem Finanzvermögen von Liegenschaften Stadt Zürich ins Verwaltungsvermögen von Grün Stadt Zürich.
590 576.23	300 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	1 135 000	-835 000 *	Bedarf aufgrund des Baufortschritts.
24 566.96	200 000	5040 00 000	Hochbauten	500 000	-300 000 *	Bedarf aufgrund des Baufortschritts.
			55029580 Quartierpark Areal Thurgauerstrasse: Neubau			
2 281 000.00		5000 00 000	Grundstücke			
42 255.70	300 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	300 000		
		5040 00 000	Hochbauten	50 000	-50 000 *	Bedarf aufgrund des Baufortschritts.
			55029590 Landiwiese: Uferschutz			
104 650.35	500 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	500 000		
			55029600 Belvoirpark: Umsetzung Gestaltungsplan			
4 814.20	30 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	30 000		
			55029610 Allmend Brunau: Sihlnaturierung			
	10 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten		+10 000	
			55029620 Quartierpark Guggach: Neubau			
170 915.00	200 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	600 000	-400 000 *	Bedarf aufgrund des Baufortschritts.
210 519.14	400 000	5040 00 000	Hochbauten	10 000	+390 000 *	Abschluss der Bauaktivitäten für das Vereinslokal im Jahr 2022.
			55029630 Bäckeranlage: Sanierung Kinderbad			
9 967.35		5030 00 000	Übrige Tiefbauten			
			55029650 Im Herrlig Park: Neubau			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
		5030 00 000	Übrige Tiefbauten	50 000	-50 000 *	Bedarf aufgrund der Projektentwicklung (Projektierungskosten).
		55029660	Froloch: Neubau Kleingartenareal			
	50 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	60 000	-10 000	
		5040 00 000	Hochbauten	100 000	-100 000 *	Bedarf aufgrund der Projektentwicklung (Projektierungskosten).
		55029670	Katzenbach: Hochwasserschutz und Revitalisierung			
	50 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten		+50 000 *	Kein Bedarf.
		55029680	Albisgütli: Erweiterung Gartenareal			
2 135.85	50 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	200 000	-150 000 *	Bedarf aufgrund der Projektentwicklung (Projektierungskosten).
		55029690	Park Am Wasser: Sanierung Freiflächen und Neubau eines Quartierparks			
741 061.32	1 200 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	200 000	+1 000 000 *	Bedarf aufgrund des Baufortschritts.
		55029710	Artergut: Sanierung Kinderbad			
149 620.40	500 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	500 000		
		55029720	Stadtgärtnerei: Bau eines Bildungs- und Erlebnisgarten			
147 133.15	40 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	320 000	-280 000 *	Bedarf aufgrund der Projektentwicklung (Projektierungskosten).
		55030000	Erwerb und Erstellung von Liegenschaften: Sammelkonto			
288 000.00		5000 00 000	Grundstücke			
1 113 761.30	1 100 000	5040 00 000	Hochbauten	200 000	+900 000 *	Abschluss der Bauaktivitäten für die Fassadenbegrünung des Stadtpital Triemli im Jahr 2022.
		55030110	Liegenschaft Salzweg 50–54: Übertragung vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen			
	346 000	5000 00 000	Grundstücke		+346 000 *	Übertragung der Liegenschaft aus dem Finanzvermögen von Liegenschaften Stadt Zürich ins Verwaltungsvermögen von Grün Stadt Zürich im Jahr 2022.
	2 109 000	5040 00 000	Hochbauten		+2 109 000 *	Übertragung der Liegenschaft aus dem Finanzvermögen von Liegenschaften Stadt Zürich ins Verwaltungsvermögen von Grün Stadt Zürich im Jahr 2022.
		55037000	Erneuerungsunterhalt der Liegenschaften: Sammelkonto			
399 656.28	1 030 000	5040 00 000	Hochbauten	2 530 000	-1 500 000 *	Bedarf aufgrund der Projektentwicklung und des Baufortschritts mehrerer Projekte.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
6 390.60		55038100	Landwirtschaftsbetrieb Gfellerhof: Sanierung			
		5040 00 000	Hochbauten			
	50 000	55038150	Juchhof: Umsetzung Landwirtschafts-Konzept	400 000	-350 000 *	Bedarf aufgrund der Projektentwicklung (Projektierungskosten).
		5040 00 000	Hochbauten			
		55038200	Quartierhof Regensdorferstrasse 189: Gesamtsanierung			
1 379 517.35	500 000	5040 00 000	Hochbauten	100 000	+400 000 *	Abschluss der Bauaktivitäten im Jahr 2022.
		55038250	Landwirtschaftsbetrieb Waidhof: Instandsetzung			
49 389.45		5040 00 000	Hochbauten			
	50 000	55038300	Landwirtschaftsbetrieb Adlisberghof: Instandsetzung und Erweiterung	400 000	-350 000 *	Bedarf aufgrund der Projektentwicklung (Projektierungskosten).
		5040 00 000	Hochbauten			
	200 000	55038310	Quartierhof Weinegg: Instandsetzung	300 000	-100 000 *	Bedarf aufgrund der Projektentwicklung (Projektierungskosten).
49 000.00		5040 00 000	Hochbauten			
		55038320	Wohnhaus Dunkelhölzlistrasse 21: Instandsetzung			
		5040 00 000	Hochbauten	1 500 000	-1 500 000 *	Bedarf aufgrund des Baufortschritts. Gesperrter Kredit.
		55038330	Gärtnerei «Meh als Gmies»: Instandsetzung Betriebsgebäude			
		5040 00 000	Hochbauten	250 000	-250 000 *	Bedarf aufgrund der Projektentwicklung (Projektierungskosten).
	50 000	55050000	Erwerb von Waldungen	50 000		
		5050 00 000	Waldungen			
		55061000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
1 056 033.65	1 720 000	5060 00 000	Mobilien	3 100 000	-1 380 000 *	Bedarfsplanung des Flottenmanagements.
		55061010	Übertragung Mobilien ins FV			
-16 547.00		6060 00 000	Übertragung von Mobilien ins FV			
	13 000	55250000	Darlehen an Familiengartenvereine			
24 000.00		5460 00 000	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck		+13 000 *	Gewährung der letzten Tranche des Darlehens im Jahr 2022.
		6460 00 000	Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	-8 000	+8 000	
		55250110	Darlehen an Stiftung Wildnispark Zürich			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
	1 000 000	5420 00 000	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände	2 000 000	-1 000 000 *	Bedarf gemäss Darlehensvertrag.
			Investitionen Finanzvermögen			
		55000020	Grundstücke FV			
201 758.80		7700 00 000	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung			
-201 758.80		8000 00 000	Verkauf von Grundstücken			
		55030020	Hochbauten FV			
14 285.05		7740 00 000	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Gebäuden in die Erfolgsrechnung			
-14 285.05		8040 00 000	Verkauf von Gebäuden			
		55061020	Mobilien FV			
16 547.00		7560 00 000	Übertragung von Mobilien aus dem VV			
29 474.82		7760 00 000	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung			
-46 021.82		8060 00 000	Verkauf von Mobilien			

3.7 Hochbaudepartement

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
4000 Hochbaudepartement Departementssekretariat						
Erfolgsrechnung						
13 160 338.84	19 245 300	3	Aufwand	16 538 900	+2 706 400	
-173 185.73	-222 500	4	Ertrag	-200 000	-22 500	
+12 987 153.11	+19 022 800		Saldo	+16 338 900	+2 683 900	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
Investitionen Verwaltungsvermögen						
3 907 098.85	1 637 400	5	Investitionsausgaben	2 099 000	-461 600	
+3 907 098.85	+1 637 400	6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+2 099 000	-461 600	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
Aufwand						
4 130 547.95	4 564 900	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4 562 900	+2 000	
-7 370.80	-13 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals		-13 000 *	Zum heutigen Zeitpunkt sind keine Rückerstattungen bekannt.
34 858.60	40 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	40 000		
21 384.00	13 300	3049 00 000	Übrige Zulagen	9 400	+3 900	
261 425.75	298 300	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	292 100	+6 200	
	-2 000	3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		-2 000	
548 991.35	612 900	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	636 100	-23 200	
11 351.70	12 600	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	19 100	-6 500	
49 055.25	54 700	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	51 200	+3 500	
19 216.70	60 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	70 900	-10 900	
3 085.55	5 000	3091 00 000	Personalwerbung	5 000		
13 503.15	34 100	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	35 300	-1 200	
800.25	2 500	3100 00 000	Büromaterial	2 500		
334.18	1 500	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3 500	-2 000	
137 483.32	269 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	192 000	+77 000	
13 477.72	12 700	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	12 700		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
153 377.45	184 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	88 800	+95 200 *	Es fallen Hardware-Kosten für zum Beispiel «WLAN unter Wasser» und «AfS Zukunft Stadtmodell» an. Diese Projekte sollen 2022 abgeschlossen werden.
262 054.14	392 700	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	466 000	-73 300 *	Die Mehrkosten resultieren aus der saldoneutralen Übertragung vom Amt für Städtebau sowie für Projekte wie beispielsweise «BIM Strategie Umsetzung bei der IMMO» (siehe Konto 5200 00 000 Software).
134 963.00		3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			
693.60	800	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	800		
45 893.77	66 100	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	301 300	-235 200 *	Der Ausgaben werden für die nachträgliche Digitalisierung Baubewilligungsunterlagen benötigt (siehe Konto 3132 00 000).
1 454 890.10	4 994 700	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2 435 700	+2 559 000 *	Es werden weniger Mittel für IT-Projekte beantragt.
82 099.98	64 400	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	81 800	-17 400 *	Der Mehrbedarf resultiert aus Kosten für die Cloud-Lösung für die Bewirtschaftung der Kunstbestände.
10 015.03	4 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	16 900	-12 900 *	Der Betrag wurde anhand von Erfahrungswerten budgetiert.
4 693.08	3 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3 000		
566 542.58	631 100	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	946 600	-315 500 *	Die Mehrkosten resultieren aus der saldoneutralen Übertragung vom Amt für Städtebaus.
	2 000	3169 00 000	Übrige Mieten und Benützungskosten		+2 000	
40 827.18	70 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	70 000		
440 938.70	1 037 900	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	752 700	+285 200 *	Die Investitionen werden über die Nutzungsdauer der Anlagekategorie abgeschrieben.
		3320 90 000	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	331 000	-331 000 *	In der Rechnung 2021 wurde zu erwartenden Entschädigungen für Wertverluste von Grundstücken aufgrund der Teilrevision der Bau- und Zonenordnung (BZO) aktiviert. Diese Position wird vorschriftsgemäss über zehn Jahre abgeschrieben.
103.09		3419 00 000	Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen			
307.07		3440 00 000	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV			
10 000.00		3502 00 000	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals			
8 266.25	21 500	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	12 500	+9 000	
4 029 286.00	5 159 500	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4 452 000	+707 500 *	Es werden weniger Mittel für IT-Projekte beantragt.
677 243.15	647 100	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	647 100		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			Ertrag			
-26 999.05	-72 500	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-50 000	-22 500 *	In der Rechnung 2021 wurden zu erwartenden Entschädigungen für Wertverluste von Grundstücken aufgrund der Teilrevision der Bau- und Zonenordnung (BZO) aktiviert. Diese werden vorschriftsmässig über die Dauer von zehn Jahren abgeschrieben.
-10 000.00		4390 00 000	Übriger Ertrag			
-678.98		4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen			
	-150 000	4479 00 000	Übrige Erträge Liegenschaften VV	-150 000		
-135 507.70		4502 00 000	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			500000 Anschaffung Hardware			
		5060 00 000	Mobilien	40 000	-40 000 *	Die Einführung des IMMO Nutzerportals, führen zu einem höheren Bedarf.
			500002 Anschaffung Software			
597 098.85	1 637 400	5200 00 000	Software	2 059 000	-421 600 *	Die Mehrkosten resultieren aus «BIM Strategie Umsetzung bei der IMMO» (siehe Konto 3118 00 000) sowie das Projektmanagementtool für IT-Projekte.
			500003 Enteignungsentschädigung			
3 310 000.00		5290 00 000	Übrige immaterielle Anlagen			

4004 Mehrwertausgleichsfonds

Hochbaudepartement

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			4004 Mehrwertausgleichsfonds			
			Erfolgsrechnung			
	16 819 000		3 Aufwand		+16 819 000	
	-16 819 000		4 Ertrag		-16 819 000	
			Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Aufwand			
	16 819 000	3511 00 000	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals		+16 819 000	
			Ertrag			
	-16 819 000	4022 10 000	Mehrwertabschöpfung		-16 819 000 *	Für das Jahr 2023 sind keine Erträge für «Mehrwertabschöpfung» vorgesehen.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
4015 Amt für Städtebau						
Erfolgsrechnung						
27 195 237.64	29 771 100	3	Aufwand	30 609 900	-838 800	
-16 098 462.03	-14 352 000	4	Ertrag	-16 500 000	+2 148 000	
+11 096 775.61	+15 419 100		Saldo	+14 109 900	+1 309 200	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
Investitionen Verwaltungsvermögen						
222 264.81	670 000	5	Investitionsausgaben	1 875 000	-1 205 000	
+222 264.81	+670 000	6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+1 875 000	-1 205 000	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
Aufwand						
62 205.07	115 000	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	115 000		
12 615 344.05	13 214 300	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14 328 500	-1 114 200 *	Die höheren Personalkosten fallen hauptsächlich aufgrund der Erhöhung des Stellenplans an (siehe Konto 3130 00 000).
-61 802.00	-100 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-90 000	-10 000	
115 912.00	122 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	122 000		
47 674.50	20 600	3049 00 000	Übrige Zulagen	20 600		
808 275.50	855 400	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	926 300	-70 900	
-3 565.65		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
1 698 830.75	1 816 600	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	2 100 100	-283 500	
25 725.70	27 700	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	17 100	+10 600	
151 449.70	160 300	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	162 100	-1 800	
-650.35		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
43 045.32	88 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	88 000		
36 714.65	28 900	3091 00 000	Personalwerbung	28 900		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
24 736.45	62 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	62 000		
380.45	4 000	3100 00 000	Büromaterial	4 000		
38 591.77	80 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	80 000		
113 457.65	115 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	115 000		
8 702.10	15 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	15 000		
51 338.30	78 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	78 000		
54 578.90	140 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	70 000	+70 000 *	Minderausgaben aufgrund der saldoneutralen Übertragung an das HBD Departementssekretariat (HBD-DS).
1 621.40	3 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3 000		
2 986 428.31	3 300 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	2 500 000	+800 000 *	Minderausgaben aufgrund der Reduktion Temporärpersonal, daraus resultiert unter anderem auch die Erhöhung des Stellenplans (siehe Konto 3010 00 000).
3 166 360.58	3 500 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3 500 000		
1 129.90	5 000	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	5 000		
861 894.51	750 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	850 000	-100 000 *	Höher budgetierte MWST-Abgaben an Eidgenössische Steuerverwaltung aufgrund steigender Einnahmen bei den Konzessionen für Reklameanlagen siehe Konto 4260 00 000 MWST Einnahmen. Die Erhöhung ist saldoneutral.
	35 000	3143 00 000	Unterhalt übrige Tiefbauten	60 000	-25 000 *	Mehraufwand aufgrund Demontagen verschiedener Standorte.
51 957.75	34 000	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	38 000	-4 000	
82 637.34	170 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen		+170 000 *	Minderausgaben aufgrund der saldoneutralen Übertragung an das HBD-DS.
111 635.08	180 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	180 000		
3.70	1 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste		+1 000	
	5 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	5 000		
58 740.30	76 000	3300 30 000	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	90 000	-14 000	
28 687.00	31 000	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	30 000	+1 000	
182 873.11	481 000	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	750 000	-269 000 *	Höhere Abschreibungen aus neuen Investitionen - siehe Konto 5200 00 000 Software.
20 000.00	20 000	3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen	20 000		
949 500.00	950 000	3635 00 100	Beiträge an private Unternehmungen: Denkmalpflege	950 000		
45 690.40	45 000	3635 00 101	Beiträge an Schweiz. Vereinigung für Landesplanung VLP-ASPAN	45 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
408 000.00	408 000	3635 00 102	Beiträge an Regionalplanung Zürich und Umgebung RZU	408 000		
40 000.00	40 000	3635 00 103	Beiträge an Verein Regionale Projektschau Limmattal	40 000		
	500 000	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500 000		
8 368.35	24 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	24 000		
328 286.75	335 000	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	335 200	-200	
2 030 478.30	2 035 300	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	2 034 100	+1 200	
			Ertrag			
-13 466 127.81	-12 000 000	4120 00 000	Konzessionen	-14 000 000	+2 000 000 *	Mehreinnahmen aus den Plakatverträgen, aus Werbekonzessionen für Reklameanlagen sowie aus Werbeanlagen bei öV-Haltestellen.
-190 548.25	-200 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-200 000		
-1 240 896.48	-1 200 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1 200 000		
-1 075.63	-2 000	4250 00 000	Verkäufe		-2 000	
-1 194 976.99	-950 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1 100 000	+150 000	
-0.04		4390 00 000	Übriger Ertrag			
-215.08		4440 00 000	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV			
-562.40		4499 00 000	Übrige Finanzerträge			
-63.10		4502 00 000	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals			
-3 996.25		4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		500004	Übrige Tiefbauten			
41 541.30	70 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	860 000	-790 000 *	Darin enthalten sind Investitionen in neue Citypläne und digitale Werbeanlagen.
		500005	Anschaffung Software			
180 723.51	600 000	5200 00 000	Software	1 015 000	-415 000 *	Im Zuge der Digitalisierung sollen verschiedene Softwareapplikationen ersetzt werden.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
4020 Amt für Hochbauten						
Erfolgsrechnung						
28 874 898.98	30 798 200	3	Aufwand	34 260 900	-3 462 700	
-23 575 974.26	-24 199 200	4	Ertrag	-25 625 200	+1 426 000	
+5 298 924.72	+6 599 000		Saldo	+8 635 700	-2 036 700	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
Investitionen Verwaltungsvermögen						
60 000.00	1 636 000	5	Investitionsausgaben		+1 636 000	
+60 000.00	+1 636 000	6	Investitionseinnahmen		+1 636 000	
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		+1 636 000	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
Aufwand						
19 193 257.25	20 868 200	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23 176 300	-2 308 100 *	Der Anstieg ist durch den notwendigen Stellenaufbau für die Umsetzung der Schulraumoffensive, der Klimaziele sowie des höheren Planungs- und Bauvolumens für den kommunalen Wohnungsbau verursacht.
-39 291.10	-20 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-40 000	+20 000 *	Das Budget basiert auf Erfahrungswerten der Vorjahre. In den letzten zwei Jahren sind die Rückerstattungen überdurchschnittlich ausgefallen.
166 938.40	180 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	195 000	-15 000	
35 852.00		3049 00 000	Übrige Zulagen			
1 231 721.85	1 338 200	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1 485 400	-147 200	
-1 896.65		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
2 673 184.00	2 933 900	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	3 456 900	-523 000	
20 719.85	23 300	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11 300	+12 000	
230 638.00	250 600	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	259 700	-9 100	
-355.50		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
187 751.65	193 500	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	207 000	-13 500	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
5 582.10	10 200	3091 00 000	Personalwerbung	20 000	-9 800 *	Für die Besetzung der benötigten Stellen werden mehr Mittel für die Ausschreibung der Stellen benötigt (siehe Konto 3010 00 000).
74 885.13	170 900	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	114 000	+56 900 *	Aufgrund der Erfahrungswerte der Vorjahre wird der Budgetwert angepasst.
1 252.75	3 000	3100 00 000	Büromaterial	3 000		
173 653.65	172 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	195 000	-23 000	
16 771.25	19 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	19 000		
560.00		3106 00 000	Medizinisches Material			
	2 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2 000		
5 662.35	2 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2 000		
1 497.40	3 100	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3 100		
200.00		3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen			
315 343.30	192 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	400 000	-208 000 *	Mit dem prognostizierten Wachstum (siehe Konto 3010 00 000) werden auch mehr Wettbewerbe notwendig. Zudem wird auch ein weiterer Anstieg an Scan-Kosten für die zu verarbeitenden Rechnungen erwartet.
54 566.35	80 000	3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	60 000	+20 000	
691 728.94	363 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	610 000	-247 000 *	Um dringliche Bauvorhaben termingerecht voranzutreiben, sind Mittel für punktuell Outsourcing von Projektmanagementleistungen zur Abdeckung von Kapazitätsengpässen vorgesehen (siehe Konto 3010 00 000).
15 460.00	15 500	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	15 500		
37 925.44	60 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	40 000	+20 000	
728 610.06	780 000	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	780 000		
	3 000	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3 000		
	1 000	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1 000		
	1 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1 000		
3 655.63		3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften			
153 334.25	224 500	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	178 000	+46 500	
43.03		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand			
13 563.50	16 000	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16 000		
479 012.00	693 000	3660 20 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	719 000	-26 000	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
10 104.40	25 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	15 000	+10 000	
210 886.10	255 000	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	270 300	-15 300	
2 182 081.60	1 939 300	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	2 042 400	-103 100 *	Der Stellenaufbau bewirkt einen Mehrbedarf an Flächen für Arbeitsplätze. Das AHB wird dafür das Konzept worksmart nutzen.
			Ertrag			
-650.00		4231 00 000	Kursgelder			
-7 012 813.31	-8 800 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-8 000 000	-800 000 *	Trotz des erwarteten Anstiegs der Bauprojekte für den kommunalen Wohnungsbau sind diese Erträge zu reduzieren. Dies aufgrund der Erfahrungswerte aus den vergangenen Jahren. Demgegenüber wird mit mehr Eigenhonorar für Bauvorhaben im Portfolio Immobilien Stadt Zürich gerechnet (siehe Konto 4910 00 000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen).
-30 525.99	-25 000	4250 00 000	Verkäufe	-25 000		
-126 730.33	-88 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-65 000	-23 000 *	Auf diesem Konto wird die Rückerstattung der Mehrwertsteuer budgetiert (siehe Konto 3137 00 000).
	-32 000	4290 00 000	Übrige Entgelte	-20 000	-12 000 *	Aufgrund der Erfahrungswerte der Vorjahre wird der Budgetwert angepasst.
	-30 000	4310 00 000	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-11 000	-19 000 *	Es fallen weniger Arbeiten des Amts für Hochbauten für die beiden Rahmenkredite «Beiträge für Energiesparmassnahmen in städtischen Liegenschaften» und «Beiträge für zusätzliche Energiesparmassnahmen in städtischen Wohnliegenschaften» an, welche mit Eigenhonorar abgegolten werden. (siehe Investitions-Konti 563010 und 563020)
-3 899.80	-4 200	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-4 200		
-16 401 354.83	-15 220 000	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-17 500 000	+2 280 000	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		563010	Beiträge für Energiesparmassnahmen in städtischen Liegenschaften			
	1 050 000	5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		+1 050 000 *	Das Budget entspricht den erwarteten Beiträgen für Energiesparmassnahmen in städtischen Liegenschaften.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
		563020	Beiträge für zusätzliche Energiesparmassnahmen in städtischen Wohnliegenschaften			
60 000.00	586 000	5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		+586 000 *	Das Budget entspricht den erwarteten Beiträgen für Energiesparmassnahmen in städtischen Liegenschaften.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
4035 Amt für Baubewilligungen						
Erfolgsrechnung						
12 142 426.91	12 309 600	3	Aufwand	13 517 600	-1 208 000	
-13 656 896.00	-13 751 500	4	Ertrag	-14 627 500	+876 000	
-1 514 469.09	-1 441 900		Saldo	-1 109 900	-332 000	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
Aufwand						
8 456 870.00	8 538 300	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9 403 800	-865 500 *	Infolge des neuen Energiegesetzes ist eine Steigerung der Quantität und Komplexität bei den Gesuchen zu verzeichnen. Durch zusätzliche Fachkräfte wird ein Beitrag zur Verringerung vom CO2 Ausstoss geleistet und die fristgerechte Bearbeitung ermöglicht. Zusätzliche Personalressourcen werden für die Erfüllung des kantonal vorgeschriebenen Intervalls der periodischen Liftkontrollen aufgebaut. Dies erfolgt in zwei Etappen: Fünf Stellenwerte im 2023 und weitere drei Stellen im 2024 (siehe Konto 4210 00 000). Zudem bietet das AfB neu drei Praktikumsstellen für Arbeiten im Zusammenhang mit den Baubewilligungsverfahren an.
-41 924.80	-35 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-40 000	+5 000	
73 302.00	75 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	80 000	-5 000	
31 302.70	31 000	3049 00 000	Übrige Zulagen	40 000	-9 000 *	Budgetanpassung aufgrund der beantragen, zusätzlichen Fachkräfte.
540 252.50	549 800	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	607 000	-57 200	
-914.60		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
1 118 159.10	1 175 700	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	1 319 800	-144 100	
8 460.80	8 300	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4 600	+3 700	
101 243.15	103 000	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	106 900	-3 900	
-172.20		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
63 884.35	55 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	55 000		
4 827.00	5 000	3091 00 000	Personalwerbung	5 000		
57 217.35	65 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	65 000		
907.20	1 000	3100 00 000	Büromaterial	1 000		
4 013.01	4 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4 000		
237 139.50	215 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	265 000	-50 000	
4 327.96	7 100	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	6 500	+600	
	1 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1 000		
5 486.70	4 200	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4 200		
318.80		3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	900	-900	
1 634.90		3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1 700	-1 700	
330 070.54	321 700	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	305 000	+16 700	
54 593.95	50 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	136 500	-86 500 *	Die budgetierten Kosten für externe Fachexperten wurden HRM2-konform vom Konto 3130 00 000 «Dienstleistungen Dritter» auf dieses Konto übertragen.
2 166.00	4 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	9 000	-5 000	
	500	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500		
59 429.75	81 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	90 800	-9 800	
-5 083.40	4 000	3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen		+4 000	
8 769.10	10 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	10 000		
6 100.00	15 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	10 000	+5 000	
66 668.20	50 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	55 000	-5 000	
70 019.90	89 200	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	89 200		
883 357.45	880 800	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	880 200	+600	
			Ertrag			
-13 655 129.90	-13 745 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-14 621 000	+876 000 *	Mit der beantragten Aufstockung von Fachexpert*innen Aufzugsanlagen wird die Erfüllung der gesetzlichen Periodizität der Kontrollen bestehender Anlagen in den kommenden Jahren verbessert. Aufgrund des neuen Energiegesetzes und Erfahrungswerten wird mit einem weiteren Anstieg von Baugesuchen und entsprechenden gebührenpflichtigen Entscheiden gerechnet.
-486.55		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			
	-5 000	4290 00 000	Übrige Entgelte	-5 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
	-1 000	4390 00 000	Übriger Ertrag	-1 000		
-1 279.55	-500	4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-500		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
4040 Immobilien Stadt Zürich						
Erfolgsrechnung						
353 761 565.98	358 036 400	3	Aufwand	379 659 000	-21 622 600	
-438 829 994.99	-447 496 300	4	Ertrag	-461 610 500	+14 114 200	
-85 068 429.01	-89 459 900		Saldo	-81 951 500	-7 508 400	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
Investitionen Verwaltungsvermögen						
251 596 991.18	318 678 000	5	Investitionsausgaben	297 009 000	+21 669 000	
-1 903 313.65	-490 000	6	Investitionseinnahmen	-2 262 500	+1 772 500	
+249 693 677.53	+318 188 000		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+294 746 500	+23 441 500	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
Aufwand						
36 450 498.85	36 947 000	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	38 520 400	-1 573 400 *	Die Mehrkosten sind auf den Stellenzuwachs für a) die Umsetzung der Projekte der Schulraumoffensive bis 2030, b) die Planung und Realisierung von hitzemindernden Massnahmen, c) die Digitalisierung von Prozessen, d) dem Aufbau der Fachstelle «Life Cycle Data Management» (LCDM) und «Building Information Modelling» (BIM), e) Umsetzung der Grossprojekte ausserhalb des Investitionsplafonds (Sportzentrum Oerlikon und Schauspielhaus) f) das «Insourcen» von bisher extern durchgeführten Gebäudereinigungsarbeiten, zurückzuführen.
-244 694.00	-500 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-500 000		
3 000.00		3040 00 000	Kinder- und Ausbildungszulagen			
427 133.00	410 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	440 000	-30 000	
73 195.05	10 000	3049 00 000	Übrige Zulagen	14 000	-4 000	
2 320 171.45	2 365 000	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2 464 600	-99 600	
4 526 920.70	4 656 100	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	5 175 600	-519 500	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
326 335.80	345 000	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	183 400	+161 600	
434 203.30	444 400	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	431 100	+13 300	
291 688.00	350 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	350 000		
39 982.70	34 000	3091 00 000	Personalwerbung	40 000	-6 000	
87 819.80	195 500	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	195 500		
309.51	1 000	3100 00 000	Büromaterial	1 000		
5 774 978.89	5 806 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5 920 000	-114 000 *	Mehrkosten durch; a) das «Insourcen» von bisher extern durchgeführten Gebäudereinigungsarbeiten und b) die zu erwartende Teuerung.
39 159.60	31 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	26 000	+5 000	
8 277.39	12 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	10 000	+2 000	
9 369.90		3106 00 000	Medizinisches Material			
5 433 982.94	5 600 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5 600 000		
1 225 402.59	1 211 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1 225 000	-14 000	
219 070.95	260 000	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	260 000		
87 452.55	70 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	55 000	+15 000	
15 900 566.00	16 259 300	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17 138 100	-878 800 *	Stark gestiegene Beschaffungskosten für Energie führen zu Mehrausgaben.
7 322 375.43	8 047 200	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	7 435 000	+612 200 *	Die eingereichten Werte lehnen sich an den effektiven Ausgaben der Jahre 2020/2021 an.
7 493 455.79	6 179 000	3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	6 179 000		
1 087 224.75	1 100 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	885 000	+215 000 *	Die im Budget 2022 eingestellten Beträge für die Radonmessungen sind im 2023 nicht mehr enthalten.
2 193 648.44	2 210 000	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	2 190 000	+20 000	
1 169 589.10	1 060 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	1 098 000	-38 000	
72 892 079.53	65 276 000	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	70 696 000	-5 420 000 *	Die ausgewiesenen Mehrkosten lassen sich a) durch eine steigende Technisierung der Gebäude (z.B. Einbau von Küchen in Tagesschulen, Lüftungsanlagen in Räumlichkeiten, höhere Anzahl von Brandschutzanlagen, usw.), b) Aufwanderhöhung durch Flächenzuwachs c) Zunahme von Umgebungsarbeiten und d) steigende Materialpreise (Teuerung) erklären. Zugleich führt das «Insourcen» von bisher extern getätigten Gebäudereinigungsarbeiten zu einer Reduktion des Budgetwertes.
196 707.01	230 000	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	230 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
1 219 819.87	1 195 000	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1 225 000	-30 000	
102 651.42	165 000	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	165 000		
37 423 606.30	39 812 400	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	39 619 500	+192 900	
40 446.75	50 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	53 000	-3 000	
250 381.70	280 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	210 000	+70 000	
2 972.70	20 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	15 000	+5 000	
3 000.00	10 000	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	5 000	+5 000	
		3192 00 000	Abgeltung von Rechten	25 000	-25 000 *	Ausgaben für eine Dienstbarkeit, die die Stadt benötigt (allfälliges Näherbaurecht bezüglich einer Schulanlage).
121 188 066.36	130 298 700	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	138 860 600	-8 561 900 *	Die Investitionen werden über die Nutzungsdauer der jeweiligen Anlagekategorie abgeschrieben.
2 881 397.28	4 324 400	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7 545 900	-3 221 500 *	Die Investitionen werden über die Nutzungsdauer der jeweiligen Anlagekategorie abgeschrieben.
381.76		3419 00 000	Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen			
124.04		3499 00 000	Übriger Finanzaufwand			
235 200.00		3632 00 000	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			
224 963.10	130 000	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	130 000		
200 321.00	122 800	3660 20 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	200 400	-77 600 *	Die Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände sind vom Geschäftsgang abhängig.
500 888.25	508 400	3660 50 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	527 300	-18 900	
16 784.05	30 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	25 000	+5 000	
18 524 800.28	17 338 600	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	19 620 400	-2 281 800 *	Verrechnung Eigenhonorare AHB gem. Leistungsstand Bauvorhaben resp. Bauverlauf.
5 155 856.10	5 141 600	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5 169 200	-27 600	
			Ertrag			
-372 887.82	-443 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-433 000	-10 000	
-337 928.51	-270 000	4250 00 000	Verkäufe	-270 000		
-2 121 212.73	-1 887 400	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2 290 500	+403 100 *	Die Budgetierung erfolgt mit Durchschnittswerten aus den Vorjahren, die effektiven Rückerstattungen sind schwierig zu prognostizieren.
-35 675.22	-15 000	4290 00 000	Übrige Entgelte	-15 000		
-15 991 974.63	-15 500 000	4312 00 000	Aktivierbare Projektierungskosten	-15 650 000	+150 000	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
-140.12		4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen			
-8 425 859.15	-8 803 600	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-8 446 700	-356 900 *	Mindereinnahmen aufgrund der Kündigung des Alterszentrum Buttenau.
-299 707.15	-302 400	4471 00 000	Vergütung Dienstwohnungen VV	-251 700	-50 700 *	Mindereinnahmen aufgrund Kündigungen, u.a. Umnutzung der Dienstwohnungen für stadinterne Zwecke.
-1 257 832.93	-1 347 000	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-1 229 800	-117 200 *	Kündigung von diversen Parkplätzen.
-200 208.55	-128 500	4479 00 000	Übrige Erträge Liegenschaften VV	-245 400	+116 900 *	Gewährung Dienstbarkeit für laufende Geschäfte.
-26 497.69	-32 500	4480 00 000	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-28 800	-3 700	
-800.00		4490 00 000	Aufwertungen VV			
-5 892.41		4499 00 000	Übrige Finanzerträge			
	-1 200	4502 00 000	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		-1 200	
-18 839.23		4630 00 000	Beiträge vom Bund			
-55 074.10	-50 000	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-50 000		
-1 006 315.40	-1 108 600	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-1 161 600	+53 000	
-408 673 149.35	-417 607 100	4920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-431 538 000	+13 930 900	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			500101 Erwerb und Erstellung von Liegenschaften: Sammelkonto			
		5000 00 000	Grundstücke	1 400 000	-1 400 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
1 179 517.25	4 184 000	5040 00 000	Hochbauten	2 586 000	+1 598 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
173 207.67	171 000	5060 00 000	Mobilien	376 000	-205 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500133 Umbau von Liegenschaften: Sammelkonto			
6 530 583.09	12 253 000	5040 00 000	Hochbauten	12 004 000	+249 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
263 767.64	607 000	5060 00 000	Mobilien	653 000	-46 000	
			500163 Einbauten in von der Stadt gemieteten Liegenschaften: Sammelkonto			
5 327 184.85	8 581 000	5040 00 000	Hochbauten	7 987 000	+594 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
481 083.24	1 619 000	5060 00 000	Mobilien	1 407 000	+212 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500168 Erneuerungsunterhalt der Liegenschaften: Sammelkonto			
9 174 529.20	13 768 000	5040 00 000	Hochbauten	13 702 000	+66 000	
370 394.92	185 000	5060 00 000	Mobilien	10 000	+175 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500226 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
354 939.80	630 000	5060 00 000	Mobilien	630 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			500227 Anschaffung übrige mobile Anlagen			
	1 600 000	5060 00 000	Mobilien	1 000 000	+600 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500228 Beitrag an Betriebsgenossenschaft Hallenbad Altstetten			
376 528.25	250 000	5650 00 000	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	250 000		
			500234 Beiträge des Kantons			
-99 955.00		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten			
			500276 Ausbildungszentrum Rohwiesen: Erweiterung			
20 109 820.75	16 429 000	5040 00 000	Hochbauten	14 000 000	+2 429 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	1 971 000	5060 00 000	Mobilien	1 971 000		
-800.00		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten			
			500328 Beitrag des Kantons: Schulhaus Untermoos, Instandsetzung			
-3 737.20		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten			
			500371 Schulanlage Schützeareal: Einrichtung Soziokultur			
473 746.05	10 000	5040 00 000	Hochbauten		+10 000	
-13 713.45		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten			
			500395 Alterszentrum Trotte: Ersatzneubau			
1 535 005.75	400 000	5040 00 000	Hochbauten		+400 000 *	Die Abrechnung erfolgt im Jahr 2022.
			500446 Hallenbad Leimbach: Instandsetzung			
-6 098.00		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten			
			500466 Beteiligungen an Kapitalien von Wohnbaugenossenschaften			
		5550 00 000	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	43 000	-43 000 *	Zu erwartende Beteiligungen.
			500474 Saalsporthalle: Instandsetzung			
	100 000	5040 00 000	Hochbauten	100 000		
			500476 Schulhaus Halde A: Gesamterneuerung			
-19 451.40		5040 00 000	Hochbauten			
-7 015.00		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten			
			500485 Kinderhaus Entlisberg: Fassadenerneuerung/ Fenster			
285 348.85	10 000	5040 00 000	Hochbauten		+10 000	
-23 415.05		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten			
			500486 Gemeinschaftszentrum Hirzenbach: Erneuerung Gebäudetechnik			
34 659.65		5040 00 000	Hochbauten			
			500492 Alterszentrum Wolfswinkel: Instandsetzung			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
2 979 828.25	100 000	5040 00 000	Hochbauten		+100 000 *	Die Abrechnung erfolgt im Jahr 2022.
-10 000.00		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten			
			500494 Schulanlage Kern: Instandsetzung			
1 334 794.25	10 000	5040 00 000	Hochbauten		+10 000	
			500495 Schulanlage Looren A + B: Instandsetzung			
219 273.10		5040 00 000	Hochbauten			
			500499 Mythenquai 73: Neubau Wasserschutzpolizei			
4 104 964.80	3 700 000	5040 00 000	Hochbauten	1 500 000	+2 200 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
6 002.70	280 000	5060 00 000	Mobilien	10 000	+270 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500500 Pflegezentrum Bombach: Neubau Haus der Demenz			
132 541.60		5040 00 000	Hochbauten			
			500506 Sportanlage Heuried: Ersatzneubau			
194 363.00	100 000	5040 00 000	Hochbauten	300 000	-200 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500510 Amtshaus Helvetiaplatz: Instandsetzung			
-7 030 882.30	200 000	5040 00 000	Hochbauten		+200 000 *	Die Abrechnung erfolgt im Jahr 2022.
			500511 Schulanlage Aemtlar: Ersatzneubau Betreuung			
28 954.10		5040 00 000	Hochbauten	1 000	-1 000	
11 820.12		5060 00 000	Mobilien			
-11 541.15		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten			
			500512 Alterszentrum Mathysweg: Ersatzneubau			
20 505 604.00	10 000 000	5040 00 000	Hochbauten	4 500 000	+5 500 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	2 800 000	5060 00 000	Mobilien	300 000	+2 500 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
522 999.80		5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			
			500514 Schulanlage Schauenberg: Ersatzneubau			
195 503.20		5040 00 000	Hochbauten			
-47 552.80		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten			
			500516 Gemeinschaftszentrum Wipkingen: Instandsetzung			
58 929.85	800 000	5040 00 000	Hochbauten	1 200 000	-400 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
			500517 Werkhof Hornbach: Neubau			
166 000.00		5040 00 000	Hochbauten			
77 364.42		5060 00 000	Mobilien			
			500522 Schulanlage Züri-West: Neubau			
19 356.25		5040 00 000	Hochbauten			
			500524 Schulanlage Gubel: Instandsetzung			
4 450 263.55	500 000	5040 00 000	Hochbauten	20 000	+480 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
389 522.63	50 000	5060 00 000	Mobilien		+50 000 *	Die Ausstattung des Gebäudes mit Mobilien erfolgt im Jahr 2022.
		500525	Emil-Klöti-Strasse 14-18: Instandsetzung und Umnutzung			
445 034.60		5040 00 000	Hochbauten			
		500530	Rote Fabrik: Instandsetzung Trakt B			
12 665.85	1 400 000	5040 00 000	Hochbauten	1 500 000	-100 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500531	Schulanlage Manegg: Instandsetzung Schulschwimmanlage Tannenrauch			
4 586 782.70	1 250 000	5040 00 000	Hochbauten	327 000	+923 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	28 000	5060 00 000	Mobilien	28 000		
		500532	Schulanlage Grünau: Instandsetzung Schulschwimmanlage			
1 058 869.60	380 000	5040 00 000	Hochbauten		+380 000 *	Die Abrechnung erfolgt im Jahr 2022.
		500533	Schulanlage Riedtli: Instandsetzung Schulschwimmanlage und Turnhalle			
18 969.80		5040 00 000	Hochbauten			
		500545	Schulanlage Freilager: Neubau			
14 925 470.25	11 200 000	5040 00 000	Hochbauten	5 000 000	+6 200 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	2 000 000	5060 00 000	Mobilien	900 000	+1 100 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
500 000.00		5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			
		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-770 000	+770 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500548	Schulanlage Allmend: Landerwerb			
7 856 384.25	520 000	5000 00 000	Grundstücke	5 000	+515 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500550	Kindergarten Farenweg: Instandsetzung			
7 246.85		5040 00 000	Hochbauten			
		500552	Krematorium Nordheim: Instandsetzung Einäscherungsanlagen			
2 377 240.80	140 000	5040 00 000	Hochbauten	165 000	-25 000	
		500558	Röschibachstrasse 24/26: Umbau/ Instandsetzung für Sozialzentrum			
7 039 797.10	7 500 000	5040 00 000	Hochbauten	3 100 000	+4 400 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
8 878.50	1 270 000	5060 00 000	Mobilien	490 000	+780 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500561	Amtshaus Walche: Instandsetzung			
6 655 507.95	12 000 000	5040 00 000	Hochbauten	13 500 000	-1 500 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
144 284.11	50 000	5060 00 000	Mobilien	300 000	-250 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
	100 000	5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	100 000		
		500568	Eggbühlstrasse 21-25: Instandsetzung			
3 504 431.25	505 000	5040 00 000	Hochbauten	200 000	+305 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
123 548.06	50 000	5060 00 000	Mobilien	20 000	+30 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
-1 650 300.00		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten			
		500569	Tanzhaus Wasserwerkstrasse 127a: Ersatzneubau			
60 105.00		5040 00 000	Hochbauten			
		500571	Schulanlage Apfelbaum: Erstellung Pavillon			
2 653 574.60	300 000	5040 00 000	Hochbauten	3 000	+297 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
136 802.62	30 000	5060 00 000	Mobilien		+30 000 *	Die Ausstattung des Gebäudes mit Mobilien erfolgt im Jahr 2022.
		500573	Wasserwerkstrasse 119: Instandsetzung und Umnutzung als Schulhaus			
2 219 200.00		5000 00 000	Grundstücke			
1 345 011.25	1 800 000	5040 00 000	Hochbauten	850 000	+950 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
4 208.65	180 000	5060 00 000	Mobilien	105 000	+75 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500581	Pavillon Le Corbusier: Instandsetzung			
19.20		5040 00 000	Hochbauten			
		500582	Schulanlage Im Gut: Erstellung Pavillon			
-3 737.20		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten			
		500586	Schulanlage Kugeliloo: Erstellung Pavillon			
-3 737.20		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten			
		500587	Schulanlage Hürstholz: Erstellung Pavillon			
-3 737.20		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten			
		500588	Schulanlage Allenmoos: Erstellung Pavillon			
-3 737.20		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten			
		500591	Kinderhaus Artergut: Instandsetzung			
-89.20		5040 00 000	Hochbauten			
		500592	Schulschwimmanlage Staudenbühl: Instandsetzung			
1 505 371.90	274 000	5040 00 000	Hochbauten	50 000	+224 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
1 346.25		5060 00 000	Mobilien			
-3 500.00		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten			
		500593	Schulschwimmanlage Altweg: Instandsetzung			
1 108 427.75	135 000	5040 00 000	Hochbauten		+135 000 *	Die Abrechnung erfolgt im Jahr 2022.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			500594 Schulanlage Hofacker: Instandsetzung und Ersatzneubau Sporthalle			
11 069 211.60	9 800 000	5040 00 000	Hochbauten	6 000 000	+3 800 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
542 804.63	1 900 000	5060 00 000	Mobilien	400 000	+1 500 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500597 Förllibuckstrasse 59/61: Teilinstandsetzung			
119 152.10		5040 00 000	Hochbauten			
60 708.35		5060 00 000	Mobilien			
			500609 Schulanlage Neubühl: Erstellung Pavillon			
-3 737.20		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten			
			500610 ERZ-Werkhof Herdern: Ersatzneubau (mit Erweiterung VBZ-Busgarage)			
2 362 780.35	100 000	5040 00 000	Hochbauten		+100 000 *	Die Abrechnung erfolgt im Jahr 2022.
			500612 Stadtpolizei Mühleweg: Neubau Kriminalabteilung			
1 365 304.05	750 000	5040 00 000	Hochbauten	1 160 000	-410 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
2 088 578.44	2 300 000	5060 00 000	Mobilien	10 000	+2 290 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500613 Alterszentrum Eichrain: Neubau			
9 100 602.25	12 100 000	5040 00 000	Hochbauten	10 000 000	+2 100 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		5060 00 000	Mobilien	2 500 000	-2 500 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500614 Kindergarten Bullingerhof: Instandsetzung			
1 200 000.00	180 000	5040 00 000	Hochbauten	100 000	+80 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
107 109.28	30 000	5060 00 000	Mobilien	5 000	+25 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500615 Offene Rennbahn Oerlikon: Teilinstandsetzung			
56 968.95		5040 00 000	Hochbauten			
			500621 Restaurant Lindenhof: Umbau für Betreuung			
-951.00		5040 00 000	Hochbauten			
			500622 Schauspielhaus: Instandsetzungsmassnahmen			
167 163.70		5040 00 000	Hochbauten			
			500623 Tagesschule 2025 Phase II: Bauliche Massnahmen			
1 956 292.80	150 000	5040 00 000	Hochbauten	1 000	+149 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
282 223.00	10 000	5060 00 000	Mobilien	1 000	+9 000	
			500628 Theaterhaus Gessnerallee: Instandsetzung Bühnenhalle			
169 004.90	1 400 000	5040 00 000	Hochbauten	740 000	+660 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500629 Polizeischiessanlage Gänziloo: Umbau Diensthunde-Kompetenzzentrum			
260 877.10	270 000	5040 00 000	Hochbauten	290 000	-20 000	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
6 049.65		5040 00 000	500631 Leutschenbach-/Thurgauerstrasse: Umbauten Hochbauten			
1 959.40		5040 00 000	500635 Alterszentrum Herzogenmühle: Teilinstandsetzung Hochbauten			
209 232.75		5040 00 000	500636 Polzeischiessanlage Gänziloo: Lärmschutzmassnahmen Hochbauten			
3 212 525.20	3 020 000	5040 00 000	500637 Schulschwimmanlage Buhn: Instandsetzung Hochbauten	408 000	+2 612 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	80 000	5060 00 000	Mobilien	20 000	+60 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
4 616 294.10	2 125 000	5040 00 000	500638 Sportanlage Hönggerberg: Ersatzneubau Garderobengebäude Hochbauten	50 000	+2 075 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
29 446.46	275 000	5060 00 000	Mobilien		+275 000 *	Die Ausstattung des Gebäudes mit Mobilien erfolgt im Jahr 2022.
1 445 307.95	400 000	5040 00 000	500639 Schulanlage Utogrund/Kochareal: Erstellung Pavillon Hochbauten	5 000	+395 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	30 000	5060 00 000	Mobilien	1 000	+29 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
1 264 085.95	50 000	5040 00 000	500640 Schulanlage Bungertwies: Erstellung Pavillon Hochbauten		+50 000 *	Die Abrechnung erfolgt im Jahr 2022.
169 134.66	5 000	5060 00 000	Mobilien		+5 000	
100 969.50	2 700 000	5040 00 000	500641 Schulanlage Schwamendingen West: Erstellung Pavillon Hochbauten	500 000	+2 200 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	160 000	5060 00 000	Mobilien	30 000	+130 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
87 161.10		5040 00 000	500642 Schulanlage Wollishofen I: Erstellung Pavillon Hochbauten			
250 989.75		5040 00 000	500643 Schulanlage Küngematt III: Erstellung Pavillon Hochbauten			
165 033.75		5040 00 000	500645 Schulanlage Weinberg II Turner/Riedtli: Erstellung Pavillon Hochbauten			
1 530 661.00	3 500 000	5040 00 000	500647 Sportzentrum Oerlikon: Ersatzneubau Hochbauten	4 000 000	-500 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
2 879 163.10	4 400 000	5040 00 000	500648 Schulanlage Borrweg: Ersatzneubau Hochbauten	8 900 000	-4 500 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
	80 000	5060 00 000	Mobilien	55 000	+25 000	
			500649 Schulanlage Kornhaus: Instandsetzung			
1 271 543.75	650 000	5040 00 000	Hochbauten	3 350 000	-2 700 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		5060 00 000	Mobilien	1 000	-1 000	
			500650 Schulanlage Lavater: Instandsetzung			
1 602 594.60	3 400 000	5040 00 000	Hochbauten	8 700 000	-5 300 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	80 000	5060 00 000	Mobilien		+80 000 *	Die Ausstattung des Gebäudes mit Mobilien erfolgt im Jahr 2022.
			500651 Schulanlage Nordstrasse: Instandsetzung			
363 868.00	330 000	5040 00 000	Hochbauten	4 800 000	-4 470 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500652 Schulanlage Thurgauerstrasse: Neubau			
4 956 000.00		5000 00 000	Grundstücke			
5 199 159.35	6 300 000	5040 00 000	Hochbauten	6 000 000	+300 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	5 000	5060 00 000	Mobilien	5 000		
			500653 Wache Nord mit Zentraler Einsatzlogistik: Neubau			
		5000 00 000	Grundstücke	500 000	-500 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
2 564 930.25	12 000 000	5040 00 000	Hochbauten	13 500 000	-1 500 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-1 492 500	+1 492 500 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500654 Wache Süd: Erweiterung			
977 487.90	882 000	5040 00 000	Hochbauten	900 000	-18 000	
			500655 Schulanlage Guggach: Neubau			
1 133 200.00		5000 00 000	Grundstücke			
1 757 623.00	5 600 000	5040 00 000	Hochbauten	5 900 000	-300 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	50 000	5060 00 000	Mobilien	400 000	-350 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500656 Alterszentrum Grünau: Ersatzneubau			
	550 000	5040 00 000	Hochbauten	50 000	+500 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
			500657 Schulanlage Käferholz: Instandsetzung			
	100 000	5040 00 000	Hochbauten	350 000	-250 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500659 Schulanlage Altstetterstrasse: Instandsetzung			
	100 000	5040 00 000	Hochbauten	10 000	+90 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500660 Alterszentrum Oberstrass: Ersatzneubau			
	100 000	5040 00 000	Hochbauten	50 000	+50 000	
			500661 Schulhaus Aemtlar A und B: Instandsetzung			
	200 000	5040 00 000	Hochbauten	521 000	-321 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500662 Schulanlage Allmend: Neubau			
7 043 654.20	7 700 000	5040 00 000	Hochbauten	5 000 000	+2 700 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	1 100 000	5060 00 000	Mobilien	1 600 000	-500 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
	-490 000	6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		-490 000 *	Es sind keine Beiträge des Kantons zu erwarten.
		500663	Schulanlage Auzeig: Instandsetzung			
285 271.05	475 000	5040 00 000	Hochbauten	1 400 000	-925 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	15 000	5060 00 000	Mobilien	300 000	-285 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500665	Amtshaus V und Haus der Industriellen Betriebe: Instandsetzung			
	2 000 000	5040 00 000	Hochbauten	1 500 000	+500 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500666	Schülerferienheim Charmey: Instandsetzung			
506 276.65	2 400 000	5040 00 000	Hochbauten	3 100 000	-700 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		5060 00 000	Mobilien	430 000	-430 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500668	Schulanlage Mühlebach: Instandsetzung			
449 005.05	450 000	5040 00 000	Hochbauten	300 000	+150 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500669	Schauspielhaus: Instandsetzung und Umbau			
	500 000	5040 00 000	Hochbauten	500 000		
		500670	Gemeinschaftszentrum Riesbach: Instandsetzung			
57 596.00	270 000	5040 00 000	Hochbauten	650 000	-380 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500671	Wache West: Neubau			
	250 000	5040 00 000	Hochbauten	810 000	-560 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500672	Schulanlage Tüffenwies: Neubau			
176 472.90	550 000	5040 00 000	Hochbauten	1 200 000	-650 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500673	Theater am Hechtplatz: Instandsetzung			
182 348.40	160 000	5040 00 000	Hochbauten	2 290 000	-2 130 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500674	Werkhof Neunbrunnenstrasse: Neubau			
	150 000	5040 00 000	Hochbauten	100 000	+50 000	
		500675	Werkhof Baurstrasse: Instandsetzung			
	139 000	5040 00 000	Hochbauten	143 000	-4 000	
		500676	Gemeinschaftszentrum Wollishofen: Instandsetzung			
	100 000	5040 00 000	Hochbauten		+100 000 *	Das Projekt wurde auf das Jahr 2026 verschoben. Eine Zonenplanänderung ist in Bearbeitung.
		500677	Schulanlage Im Isengrind: Neubau			
1 581 144.30	800 000	5040 00 000	Hochbauten	4 400 000	-3 600 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500678	Sportzentrum Witikon: Neubau			
102 509.50	700 000	5040 00 000	Hochbauten	900 000	-200 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500679	Bürogebäude Albisriederstrasse 199/199a: Instandsetzung			
	650 000	5040 00 000	Hochbauten	650 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
		500681	Hallenbad Altstetten: Instandsetzung			
	570 000	5040 00 000	Hochbauten	190 000	+380 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500682	Juchhof 3: Ersatzneubau Garderobengebäude			
	600 000	5040 00 000	Hochbauten	200 000	+400 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500683	Freibad Allenmoos: Instandsetzung			
	30 000	5040 00 000	Hochbauten	50 000	-20 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500685	Schulanlage Bachtobel II: Neubau Züri-Modular-Pavillon			
142 635.25		5040 00 000	Hochbauten			
		500686	Schulanlage Letzi: Neubau Züri-Modular-Pavillon Sek			
63 023.70		5040 00 000	Hochbauten			
		500687	Schulanlage Uto: Neubau Züri-Modular-Pavillon Sek			
2 710 572.70	400 000	5040 00 000	Hochbauten	6 000	+394 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
180 888.32	230 000	5060 00 000	Mobilien		+230 000 *	Die Ausstattung des Gebäudes mit Mobilien erfolgt im Jahr 2022.
		500688	Schulanlage Schwamendingen West II: Neubau Züri-Modular-Pavillon			
102 048.25	2 700 000	5040 00 000	Hochbauten	500 000	+2 200 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	150 000	5060 00 000	Mobilien	5 000	+145 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500689	Schulanlage Saatlen: Ersatzneubau			
2 337 743.50	1 400 000	5040 00 000	Hochbauten	4 100 000	-2 700 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		5060 00 000	Mobilien	100 000	-100 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500690	Schulanlage Neugasse: Neubau			
	10 000	5040 00 000	Hochbauten		+10 000	
		500692	Schulanlage Leimbach: Ersatzneubau			
137 269.40	450 000	5040 00 000	Hochbauten	900 000	-450 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500694	Friedhof Uetliberg: Instandsetzung Dienstgebäude			
59 000.00	167 000	5040 00 000	Hochbauten	172 000	-5 000	
		500696	Mürtschenpark: Einbau für Schule/Betreuung Kappeli			
1 406 255.60	200 000	5040 00 000	Hochbauten		+200 000 *	Die Abrechnung erfolgt im Jahr 2022.
602 841.95	40 000	5060 00 000	Mobilien		+40 000 *	Die Ausstattung des Gebäudes mit Mobilien erfolgt im Jahr 2022.
		500697	Schulanlage Falletsche/Leimbach: Neubau Provisorium für Schule Allmend			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
668 698.70		5040 00 000	Hochbauten			
		500700	Schulanlage Manegg III: Neubau Züri-Modular-Pavillon			
161 850.05		5040 00 000	Hochbauten			
		500701	Schulanlage Letten/Nordstrasse: Neubau Provisorium			
338 027.20	860 000	5040 00 000	Hochbauten	650 000	+210 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	180 000	5060 00 000	Möbilien	2 000	+178 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500702	Gemeinschaftszentrum Seebach: Instandsetzung			
634 356.55	362 000	5040 00 000	Hochbauten	2 000 000	-1 638 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		5060 00 000	Möbilien	40 000	-40 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500703	Schulanlage Hochstrasse mit Werkhof: Neubau			
28 420.00	400 000	5040 00 000	Hochbauten	650 000	-250 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500704	Kochareal: Einbau Kindergarten/Betreuung			
	50 000	5040 00 000	Hochbauten	20 000	+30 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500705	Schulanlage Waidhalde II: Neubau Züri-Modular-Pavillon			
109 926.05	2 850 000	5040 00 000	Hochbauten	3 720 000	-870 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	150 000	5060 00 000	Möbilien	270 000	-120 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500706	Schulanlage Buhn III: Neubau Züri-Modular-Pavillon			
2 811 201.45	400 000	5040 00 000	Hochbauten	1 000	+399 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
148 781.22	20 000	5060 00 000	Möbilien		+20 000 *	Die Ausstattung des Gebäudes mit Möbilien erfolgt im Jahr 2022.
		500707	Schulanlage Gabler I: Neubau Züri-Modular-Pavillon			
2 615 220.35	380 000	5040 00 000	Hochbauten	4 000	+376 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
151 587.62	20 000	5060 00 000	Möbilien		+20 000 *	Die Ausstattung des Gebäudes mit Möbilien erfolgt im Jahr 2022.
		500709	Schulanlage Heubeeribüel: Neubau Züri-Modular-Pavillon			
4 949 978.25	600 000	5040 00 000	Hochbauten	1 000	+599 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
281 560.73	40 000	5060 00 000	Möbilien		+40 000 *	Die Ausstattung des Gebäudes mit Möbilien erfolgt im Jahr 2022.
		500710	Schulanlage Kappeli/Im Herrlig III: Neubau Züri-Modular-Pavillon			
	50 000	5040 00 000	Hochbauten		+50 000 *	Projekt wurde sistiert (Neuer Standort Wydäckerring).

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
	200 000	5060 00 000	Mobilien		+200 000 *	Projekt wurde sistiert (Neuer Standort Wydäckerring).
		500711	Schulanlage Riedhof III/Vogtsrain: Neubau Züri-Modular-Pavillon			
2 837 198.50	400 000	5040 00 000	Hochbauten	4 000	+396 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
152 692.50	20 000	5060 00 000	Mobilien		+20 000 *	Die Ausstattung des Gebäudes mit Mobilien erfolgt im Jahr 2022.
		500713	Schulanlage Triemli B+C: Ersatzneubau			
54 165.60	600 000	5040 00 000	Hochbauten	3 000 000	-2 400 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500714	Schulanlage Entlisberg: Erweiterung			
20 019.60	300 000	5040 00 000	Hochbauten	350 000	-50 000	
		500715	Kindergarten Obsthaldenstrasse: Ersatzneubau			
	100 000	5040 00 000	Hochbauten		+100 000 *	Projekt sistiert. Bedarf nicht mehr nachgewiesen.
		500716	Stadtgärtnerei: Instandsetzung Gewächshäuser			
		5000 00 000	Grundstücke	844 000	-844 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
88 692.40	400 000	5040 00 000	Hochbauten	800 000	-400 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500717	Notschlafstelle Rosengarten: Instandsetzung			
343 266.65	2 900 000	5040 00 000	Hochbauten	315 000	+2 585 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
21 668.60	220 000	5060 00 000	Mobilien	5 000	+215 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500718	Selnaustrasse 9/Gerechtigkeitsgasse 5: Instandsetzung			
1 157 408.90	1 111 000	5040 00 000	Hochbauten	18 000	+1 093 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500719	Alterszentrum Rebwies: Umbau und Instandhaltung			
470 912.70	1 700 000	5040 00 000	Hochbauten	1 700 000		
	100 000	5060 00 000	Mobilien	10 000	+90 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500721	Freibad Katzenssee: Instandsetzung			
176 563.20	800 000	5040 00 000	Hochbauten	1 980 000	-1 180 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		5060 00 000	Mobilien	16 000	-16 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500722	Stadtpolizei: Ersatz Videoanlagen			
416 657.35	700 000	5040 00 000	Hochbauten	200 000	+500 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500723	Familienherberge Haus Tanne: Ersatzneubau			
	443 000	5040 00 000	Hochbauten	400 000	+43 000	
		500725	Bürogebäude Badenerstrasse 108: Teilinstandsetzung			
562 200.20	30 000	5040 00 000	Hochbauten		+30 000 *	Die Abrechnung erfolgt im Jahr 2022.
39 602.70		5060 00 000	Mobilien			
-7 000.00		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			500726 Pflegezentrum Bachwiesen - Haus A: Ersatzneubau			
524 529.25	1 600 000	5040 00 000	Hochbauten	700 000	+900 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500727 Schulanlage Glattal Sek I: Neubau Züri-Modular- Pavillon			
2 563 140.15	370 000	5040 00 000	Hochbauten	2 000	+368 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
162 727.45	40 000	5060 00 000	Mobilien		+40 000 *	Die Ausstattung des Gebäudes mit Mobilien erfolgt im Jahr 2022.
			500729 Amtshaus III: Teilinstandsetzung			
	300 000	5040 00 000	Hochbauten	528 000	-228 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500730 Bürogebäude Hottingen: Instandsetzung			
	350 000	5040 00 000	Hochbauten	350 000		
			500731 Schulanlage Riedhof: Erweiterung			
60 000.00	300 000	5040 00 000	Hochbauten	500 000	-200 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500733 Gemeinschaftszentrum Schindlergut: Instandsetzung			
	370 000	5040 00 000	Hochbauten	400 000	-30 000	
			500734 Schulhaus Buhnrain: Instandsetzung			
	20 000	5040 00 000	Hochbauten		+20 000 *	Der Projektstart wurde auf das Jahr 2028 (Bezug 2033) verschoben.
			500735 Schulanlage Künggenmatt: Ersatzneubau			
	10 000	5040 00 000	Hochbauten	20 000	-10 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500736 Schulanlage Wollishofen II: Neubau Züri- Modular-Pavillon			
99 389.75	2 700 000	5040 00 000	Hochbauten	180 000	+2 520 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	210 000	5060 00 000	Mobilien	20 000	+190 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500737 Theater am Neumarkt: Instandsetzung			
	70 000	5040 00 000	Hochbauten		+70 000 *	Projekt wurde sistiert. Innerhalb der Studie wurde festgestellt, dass die Bausubstanz des Gebäudes in Ordnung ist und eine Instandsetzung zu früh wäre.
			500738 Ortsmuseum Höngg: Instandsetzung			
	450 000	5040 00 000	Hochbauten	250 000	+200 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500739 Fachschule Viventa - Schulhaus Bullinger: Instandsetzung			
		5040 00 000	Hochbauten	100 000	-100 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500740 Friedhof Sihlfeld: Instandsetzung Dienstgebäude 2			
	50 000	5040 00 000	Hochbauten	20 000	+30 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
	20 000	5040 00 000	500741 Schulanlage Buchwiesen: Erweiterung Hochbauten		+20 000 *	Der Projektstart wurde auf das Jahr 2027 (Bezug 2035) verschoben (Erweiterung SA Himmeri-Staudenbühl wurde vorgezogen).
			500742 Schulanlage Lachenzelg I: Neubau Züri-Modular-Pavillon			
98 429.75	2 700 000	5040 00 000	Hochbauten	500 000	+2 200 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		5060 00 000	Mobilien	30 000	-30 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500744 Schulanlage Utogrund: Ersatzneubau			
	50 000	5040 00 000	Hochbauten	100 000	-50 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
			500745 Pflegezentrum Thurgauerstrasse: Neubau			
	380 000	5040 00 000	Hochbauten	100 000	+280 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500746 Schulanlage Im Herrlig: Ersatzneubau			
	10 000	5040 00 000	Hochbauten	100 000	-90 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
			500747 Friedhof Witikon: Instandsetzung Fassade			
	50 000	5040 00 000	Hochbauten	10 000	+40 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500748 Schulanlage Hard: Instandsetzung			
155 246.85	160 000	5040 00 000	Hochbauten	850 000	-690 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500749 Campus Glattal: Einbau Schule			
1 843 650.50	5 200 000	5040 00 000	Hochbauten	3 400 000	+1 800 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	1 000 000	5060 00 000	Mobilien	1 000 000		
			500750 Schulanlage Guggach: Neubau Provisorium			
138 640.70	1 100 000	5040 00 000	Hochbauten	250 000	+850 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	170 000	5060 00 000	Mobilien	30 000	+140 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500751 Werkhof Hochstrasse: Ersatzneubau			
12 180.00	35 000	5040 00 000	Hochbauten	50 000	-15 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500752 Freibad Dolder: Instandsetzung			
58 247.10	320 000	5040 00 000	Hochbauten	450 000	-130 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
			500753 Wibichstrasse 43: Einbau Schulräume			
	10 000	5040 00 000	Hochbauten	90 000	-80 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500756 Heilpädagogische Schule (HPS) Gotthelfstrasse: Umbau			
144 660.70	200 000	5040 00 000	Hochbauten	3 350 000	-3 150 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		5060 00 000	Mobilien	170 000	-170 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
			500757 Schulanlage Allmendstrasse: Neubau			
221 050.50	400 000	5040 00 000	Hochbauten	1 400 000	-1 000 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500758 Schulanlage Uto: Neubau provisorischer Sek- Standort			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
232 225.10	4 800 000	5040 00 000	Hochbauten	4 700 000	+100 000	
	1 250 000	5060 00 000	Mobilien	295 000	+955 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500759 Brunnenhof: Einbau Sekundarschule			
3 172 582.90	24 818 000	5040 00 000	Hochbauten	4 617 000	+20 201 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		5060 00 000	Mobilien	5 000	-5 000	
			500760 Lerchenhalde 20: Einbau Kindergarten			
	100 000	5040 00 000	Hochbauten	50 000	+50 000	
			500761 Frohburgstrasse: Einbau Kindergarten			
	22 000	5040 00 000	Hochbauten	22 000		
			500762 Verwaltungszentrum Werd: Instandsetzung			
289 063.90	2 800 000	5040 00 000	Hochbauten	1 600 000	+1 200 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500763 Messehalle 9: Umbau für Sporthalle			
312 124.65	6 960 000	5040 00 000	Hochbauten	2 100 000	+4 860 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		5060 00 000	Mobilien	100 000	-100 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500764 Bürogebäude Schaffhauserstrasse 26: Anpassung			
	20 000	5040 00 000	Hochbauten		+20 000 *	Projekt wurde sistiert.
			500765 Neunbrunnenstrasse 52: Einbau Kindergarten			
	50 000	5040 00 000	Hochbauten		+50 000 *	Projekt wurde sistiert.
	190 000	5060 00 000	Mobilien		+190 000 *	Projekt wurde sistiert.
			500766 Schulanlage Luchswiesen: Erweiterung			
104 910.25	300 000	5040 00 000	Hochbauten	600 000	-300 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500768 Räfelstrasse 12: Einbau für Soziale Einrichtungen und Betriebe			
-12 649.45		5040 00 000	Hochbauten			
			500769 Wohnsiedlung Hardau I: Einbau Personenmeldeamt West			
	10 000	5040 00 000	Hochbauten		+10 000	
			500770 Dienstgebäude Friedhof Affoltern: Umbau			
109 638.35		5040 00 000	Hochbauten			
			500771 Pfingstweidstrasse 60: Einbau Kindergarten und Unterrichtsräume			
239 215.95	840 000	5040 00 000	Hochbauten	270 000	+570 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	200 000	5060 00 000	Mobilien	20 000	+180 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500772 Helmhaus/Wasserkirche: Instandhaltung Gebäudetechnik			
158 375.70	2 000 000	5040 00 000	Hochbauten	2 293 000	-293 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500773 Pflegezentrum Käferberg: Instandhaltung			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
207 041.10	1 250 000	5040 00 000	Hochbauten	1 000 000	+250 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500774	Hochschule für Gestaltung und Kunst: Instandhaltung Fassade			
	250 000	5040 00 000	Hochbauten	550 000	-300 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500775	Schulanlage Leutschenbach: Instandhaltung Beleuchtung			
62 451.05	480 000	5040 00 000	Hochbauten	830 000	-350 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500776	Schulhaus Hans Asper: Umbau Dachgeschoss			
	300 000	5040 00 000	Hochbauten		+300 000 *	Projekt wurde sistiert. Der Umbau des Dachgeschoss erfolgt mit der Instandsetzung der Schulanlage Hans Asper.
		500777	Schulanlage Vogtsrain: Ersatzneubau			
	50 000	5040 00 000	Hochbauten	100 000	-50 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500778	Schulanlage Gabler: Umbau und Instandsetzung			
1 143 983.30	1 500 000	5040 00 000	Hochbauten	500 000	+1 000 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
72 365.30	44 000	5060 00 000	Mobilien	20 000	+24 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500779	Freibad Zwischen den Hölzern: Instandsetzung			
546 032.75	1 000 000	5040 00 000	Hochbauten	88 000	+912 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500780	Schönauring: Einbau Dreifachkindergarten und Betreuung			
127 112.40	100 000	5040 00 000	Hochbauten	100 000		
		500781	Hardturm: Einbau Sekundarschule			
	100 000	5040 00 000	Hochbauten	20 000	+80 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500782	Dermatologisches Institut: Instandsetzung			
	200 000	5040 00 000	Hochbauten	265 000	-65 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500783	Sukkulenten-Sammlung: Ersatzneubau			
	20 000	5040 00 000	Hochbauten	10 000	+10 000	
		500784	Schulanlage Münchhalde: Instandsetzung			
	100 000	5040 00 000	Hochbauten	10 000	+90 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500785	Wache Ost: Neubau			
	200 000	5040 00 000	Hochbauten	500 000	-300 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500786	Schulanlage Himmeri-Staudenbühl: Erweiterung			
	50 000	5040 00 000	Hochbauten	150 000	-100 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500787	Sportzentrum Utogrund: Instandsetzung			
	50 000	5040 00 000	Hochbauten		+50 000 *	Das Projekt wurde auf das Jahr 2026 verschoben. Da Abhängigkeit vom Schulhausneubau aufgehoben wurde (gemäss Teilportfolio Strategie).
		500788	Freibad Auhof: Instandsetzung/Ersatzneubau			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
	50 000	5040 00 000	Hochbauten	150 000	-100 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500789	Schulanlage Bachtobel: Erweiterung			
	10 000	5040 00 000	Hochbauten	20 000	-10 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500790	Schulanlage Manegg: Erweiterung			
	280 000	5040 00 000	Hochbauten		+280 000 *	Der Projektstart wurde auf das Jahr 2024 (Bezug 2030) verschoben.
		500791	Schulanlage Langmatt: Ersatzneubau			
	10 000	5040 00 000	Hochbauten	80 000	-70 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500792	Krematorium Nordheim: Instandsetzung			
	50 000	5040 00 000	Hochbauten	20 000	+30 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500793	Schulanlage Wollishofen III: Neubau Züri-Modular-Pavillon			
	150 000	5040 00 000	Hochbauten	2 500 000	-2 350 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		5060 00 000	Mobilien	190 000	-190 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500794	Gemeinschaftszentrum Affoltern: Instandsetzung			
	250 000	5040 00 000	Hochbauten	150 000	+100 000	
		500795	Verwaltungsgebäude Förrlibuckstrasse: Ersatzneubau			
	600 000	5040 00 000	Hochbauten		+600 000 *	Das Projekt wurde auf das Jahr 2026 verschoben. Die Standort- und Raumbedarfsstrategie (SRBS) der Stadtpolizei (Stapo) ist in Überarbeitung.
		500796	Kirche Witikon: Einbau Kindergarten/Betreuung			
	20 000	5040 00 000	Hochbauten		+20 000 *	Das Projekt wurde auf das Jahr 2024 verschoben.
		500797	Pflegezentrum Josef: Neubau			
	10 000	5040 00 000	Hochbauten	100 000	-90 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500798	Schulanlage Kolbenacker: Neubau Züri-Modular-Pavillon			
	150 000	5040 00 000	Hochbauten	2 650 000	-2 500 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		5060 00 000	Mobilien	200 000	-200 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500799	Sporthalle Liguster: Instandsetzung			
	100 000	5040 00 000	Hochbauten	100 000		
		500800	Schulanlage Brunnenhof: Erweiterung			
	10 000	5040 00 000	Hochbauten	20 000	-10 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500801	Wohnsiedlung Harsplen: Einbau Kindergarten/Betreuung			
	20 000	5040 00 000	Hochbauten	20 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
		500802	Schulanlage Waidareal: Neubau Züri-Modular-Pavillon			
	10 000	5040 00 000	Hochbauten		+10 000	
		500803	Schulanlage Aegerten: Neubau Provisorium			
	850 000	5040 00 000	Hochbauten	280 000	+570 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		5060 00 000	Mobilien	10 000	-10 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500804	Schulhaus Bühl: Umbau Dachgeschoss			
	100 000	5040 00 000	Hochbauten	300 000	-200 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500805	Schulhaus Krähbühlstrasse: Umbau			
	160 000	5040 00 000	Hochbauten	600 000	-440 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500806	Schulanlage Grünau: Umbau Küche			
	60 000	5040 00 000	Hochbauten	100 000	-40 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500807	Rote Fabrik: Instandhaltung Trakt A			
	800 000	5040 00 000	Hochbauten	1 300 000	-500 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500808	Bürogebäude Albis B: Umbau			
	1 700 000	5040 00 000	Hochbauten	1 000 000	+700 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
	1 800 000	5060 00 000	Mobilien		+1 800 000 *	Die Ausstattung des Gebäudes mit Mobilien erfolgt im Jahr 2024.
		500809	Schulanlage Riedhof: Neubau Provisorium			
14 000.00	30 000	5040 00 000	Hochbauten	3 700 000	-3 670 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		5060 00 000	Mobilien	180 000	-180 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500810	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			
1 350 001.20	1 265 000	5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		+1 265 000 *	Es sind keine Investitionsbeiträge geplant.
		500811	Alterszentrum Selnau, Umbau für Kontakt- und Anlaufstelle			
	50 000	5040 00 000	Hochbauten	140 000	-90 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500812	Schulanlage Lachenzelg: Umbau für Betreuung			
	1 000 000	5040 00 000	Hochbauten	1 800 000	-800 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
	120 000	5060 00 000	Mobilien	120 000		
		500813	Gesundheitszentrum für das Alter Bullinger-Hardau und Gantlokal: Instandsetzung Fassade			
		5040 00 000	Hochbauten	250 000	-250 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500814	Sportanlage Letzi: Teilinstandsetzung Garderobengebäude			
		5040 00 000	Hochbauten	1 500 000	-1 500 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		5060 00 000	Mobilien	90 000	-90 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
		500815	Schulanlage Sihlweid II: Neubau Züri-Modular-Pavillon			
		5040 00 000	Hochbauten	2 900 000	-2 900 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		5060 00 000	Mobilien	210 000	-210 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500816	Schulanlage Rebhügel: Umbau für Betreuung			
		5040 00 000	Hochbauten	2 100 000	-2 100 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		5060 00 000	Mobilien	170 000	-170 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500818	Schulanlage Stettbach: Umbau für Betreuung			
		5040 00 000	Hochbauten	1 141 000	-1 141 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		5060 00 000	Mobilien	180 000	-180 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500819	Bürogebäude Sihlamsstrasse 6: Umbau und Instandsetzung			
		5040 00 000	Hochbauten	1 000 000	-1 000 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		5060 00 000	Mobilien	160 000	-160 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500820	Schulanlage Wydäckerring I-III: Neubau Züri-Modular-Pavillons			
		5040 00 000	Hochbauten	3 500 000	-3 500 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		5060 00 000	Mobilien	650 000	-650 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500821	Tennisanlage Fluntern: Teilinstandsetzung Garderobengebäude			
		5040 00 000	Hochbauten	1 000 000	-1 000 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500822	Schulanlage Feld: Umbau für Betreuung			
		5040 00 000	Hochbauten	2 500 000	-2 500 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		5060 00 000	Mobilien	150 000	-150 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500823	Flussbad Unterer Letten: Instandhaltung Garderobengebäude			
		5040 00 000	Hochbauten	380 000	-380 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500824	Kindergarten Else-Züblin-Strasse: Neubau			
		5040 00 000	Hochbauten	30 000	-30 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500825	Schulanlage Herzogenmühle: Instandsetzung			
		5040 00 000	Hochbauten	20 000	-20 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500826	Schulanlage Milchbuck: Erweiterung			
		5040 00 000	Hochbauten	50 000	-50 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500827	Schulanlage Seefeld: Ersatzneubau Sporthalle			
		5040 00 000	Hochbauten	80 000	-80 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500828	Schulanlage Turner: Instandsetzung			
		5040 00 000	Hochbauten	10 000	-10 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
		500829	Schulanlage Nordstrasse: Instandsetzung/ Erweiterung Sporthalle			
		5040 00 000	Hochbauten	10 000	-10 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500830	Hallenbad Josefstrasse: Neubau			
		5040 00 000	Hochbauten	50 000	-50 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500831	Kontakt- und Anlaufstelle Selnaustrasse 27: Instandsetzung			
		5040 00 000	Hochbauten	266 000	-266 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500832	Schulanlage Lettenwiese: Neubau			
		5040 00 000	Hochbauten	10 000	-10 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500833	Schulanlage Riedtli: Umbau			
		5040 00 000	Hochbauten	10 000	-10 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500834	Kindergarten/Betreuung Buchegg: Instandsetzung			
		5040 00 000	Hochbauten	100 000	-100 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500835	Kindergarten/Betreuung Georg Kempf: Instandsetzung			
		5040 00 000	Hochbauten	100 000	-100 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500836	Kindergarten/Betreuung Salvatorstrasse 18: Instandsetzung			
		5040 00 000	Hochbauten	100 000	-100 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500837	Sportzentrum Heuried: Erweiterung Eisfeld			
		5040 00 000	Hochbauten	10 000	-10 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500838	Schulanlage Riedhof: Instandsetzung			
		5040 00 000	Hochbauten	10 000	-10 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500839	Schulanlage Friedrichstrasse: Umbau für Betreuung			
		5040 00 000	Hochbauten	40 000	-40 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500840	Vorderberg 11: Einbau Schulzahnklinik			
		5040 00 000	Hochbauten	1 000 000	-1 000 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500841	Bürogebäude Baumackerstrasse 18: Instandsetzung			
		5040 00 000	Hochbauten	300 000	-300 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500842	Schulanlage Herzogenmühle: Aufstockung Züri- Modular-Pavillon			
		5040 00 000	Hochbauten	100 000	-100 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500843	Betreuungsgebäude Auhofstrasse 28: Ersatzneubau			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
		5040 00 000	Hochbauten	50 000	-50 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500844	Schulanlage Liguster: Umbau für Betreuung			
		5040 00 000	Hochbauten	300 000	-300 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500845	Sporthalle Riedenhalden: Umbau für Betreuung			
		5040 00 000	Hochbauten	80 000	-80 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500846	Verwaltungszentrum Eggbühl: Umbau Fitness- zu Büroflächen			
		5040 00 000	Hochbauten	500 000	-500 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500847	Temporäre Sporthalle Zwirnerstrasse: Neubau			
		5040 00 000	Hochbauten	150 000	-150 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500848	Wasserwerkstrasse 107: Umbau zu Schulschwimmanlage			
		5040 00 000	Hochbauten	50 000	-50 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500849	Schulanlage Buchwiesen: Neubau Züri- Modular-Pavillon			
		5040 00 000	Hochbauten	150 000	-150 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500850	Gesundheitszentrum für das Alter Herzogenmühle: Umbau Tagesbetreuung und Bäder			
		5040 00 000	Hochbauten	100 000	-100 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500851	Schulanlage Looren I: Neubau Züri-Modular- Pavillon			
		5040 00 000	Hochbauten	200 000	-200 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500852	Gesundheitszentrum für das Alter Gehrenholz: Instandsetzung diverse Bauteile			
		5040 00 000	Hochbauten	100 000	-100 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500853	Schulanlage Auzelg: Aufstockung Züri-Modular- Pavillon			
		5040 00 000	Hochbauten	200 000	-200 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500854	Bürogebäude Förrlibuckstrasse 59/61: Anpassungen für den Polizeilichen Assistenzdienst			
		5040 00 000	Hochbauten	500 000	-500 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm (gesperrter Kredit).
		500855	Gesundheitszentrum für das Alter Dorflinde: Instandsetzung Gebäudetechnik			
		5040 00 000	Hochbauten	200 000	-200 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		500856	Hardturmstrasse 122: Einbau Musikschule Konservatorium Zürich Limmattal			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
		5040 00 000	Hochbauten	100 000	-100 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
		5060 00 000	Mobilien	5 000	-5 000	
			500857 Sportzentrum Probstei: Instandsetzung			
		5040 00 000	Hochbauten	10 000	-10 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500858 Schulanlage Entlisberg: Neubau Provisorium			
		5040 00 000	Hochbauten	20 000	-20 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500859 Stadtpital Triemli: Rückbau Personalhäuser A-C			
		5040 00 000	Hochbauten	1 000 000	-1 000 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500860 Gesundheitszentrum für das Alter Bürgerasyl-Pfrundhaus: Instandsetzung Gebäudetechnik			
		5040 00 000	Hochbauten	100 000	-100 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500861 Altwiesen-/Dübendorfstrasse: Einbau Kindergarten/Betreuung			
		5040 00 000	Hochbauten	20 000	-20 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.
			500862 Musikpavillon Sihlhölzli: Instandsetzung und Umbau			
		5040 00 000	Hochbauten	200 000	-200 000 *	Gemäss separatem Bauprogramm.

3.8 Departement der Industriellen Betriebe

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			4500 Departement der Industriellen Betriebe Departementssekretariat			
			Erfolgsrechnung			
120 895 615.52	148 467 300	3	Aufwand	143 590 200	+4 877 100	
-81 552 950.60	-82 595 000	4	Ertrag	-82 867 200	+272 200	
+39 342 664.92	+65 872 300		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+60 723 000	+5 149 300	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
411 978.12		5	Investitionsausgaben			
-61 101.00		6	Investitionseinnahmen			
+350 877.12			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			Aufwand			
3 290.00	3 000	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3 000		
2 513 193.60	3 315 600	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3 683 900	-368 300 *	Mit dem Budget 2023 beantragte zusätzliche 2,6 Stellen für die Fachstelle Energiebeauftragte und 1 Stelle für die Zentralen Dienste.
-2 419.70		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			
20 660.00	28 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	30 500	-2 500	
5 200.00		3049 00 000	Übrige Zulagen			
161 763.30	211 500	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	235 200	-23 700	
-31.40		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
364 999.65	430 000	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	492 600	-62 600	
6 788.90	8 900	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	15 200	-6 300	
30 450.95	39 800	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	41 300	-1 500	
-5.90		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
57 558.50	47 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	47 000		
8 820.90	6 000	3091 00 000	Personalwerbung	6 000		
4 912.60	11 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	11 000		
9.30		3100 00 000	Büromaterial			
63.85		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			
7 219.95	12 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	59 000	-47 000 *	Kommunikative Massnahmen der Geschäftsstelle Wärme Zürich und der Fachstelle Energiebeauftragte.
5 352.35	8 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	6 000	+2 000	
575.40		3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte			
30 228.75		3113 00 000	Anschaffung Hardware			
	4 300	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen		+4 300	
445.90	500	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500		
38 421.55	133 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	236 000	-103 000 *	Gemeinsame Aktivitäten der Geschäftsstelle Wärme Zürich mit der Energieberatung. Kommunikative Massnahmen der Geschäftsstelle Wärme Zürich und der Fachstelle Energiebeauftragte.
362 448.90	1 427 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1 400 000	+27 000	
		3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	3 000	-3 000	
3 041.65		3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	59 600	-59 600 *	Büromiete für vier Arbeitsplätze der Geschäftsstelle Wärme Zürich und zwei zusätzliche Mitarbeitende im Haus der Industriellen Betriebe (HIB). Zudem trägt die Geschäftsstelle Wärme Zürich ein Drittel der Mietkosten des Klimabüros.
29 655.10	60 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	60 000		
89.60		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand			
	704 500	3614 00 000	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	707 500	-3 000	
12 341 776.00	12 072 000	3631 00 100	Beiträge an Bahninfrastrukturfonds	13 012 500	-940 500 *	Gemäss aktueller Finanzplanung des Bundesamtes für Verkehr (BAV) und des Zürcher Verkehrsverbundes (ZVV).
100 576 650.00	125 199 300	3634 00 110	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund	118 749 500	+6 449 800 *	Gemäss aktueller Finanzplanung des ZVV. Im 2023 werden die Verkehrserträge im ZVV noch nicht das Niveau wie vor der Pandemie erreicht haben. Ausserdem ist eine Nachzahlung von 8,6 Millionen Franken für die Kostenunterdeckung in der Jahresrechnung 2021 des ZVV fällig.
7 990.00	9 000	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9 000		
2 500 000.00	2 750 000	3636 00 100	Beiträge an Stiftung Behinderten-Transporte Zürich	2 750 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
1 308 467.00	1 450 000	3637 00 106	Beiträge an Betagte und Behinderte zur Verbilligung von Sichtfahrausweisen	1 450 000		
3.00		3640 40 000	Wertberichtigungen Darlehen VV an öffentliche Unternehmungen			
137 796.12	137 800	3660 20 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	137 800		
11 421.00	11 400	3660 40 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	11 400		
16 494.00		3660 60 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			
786.00	5 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	5 000		
112 004.10	153 200	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	138 200	+15 000	
229 494.60	229 500	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	229 500		
			Ertrag			
	-1 093 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1 365 200	+272 200 *	Die Erstattung von ERZ, ewz und Energie 360° für die Geschäftsstelle Wärme Zürich steigt um 0,3 Millionen Franken. Die wesentlichen Gründe dafür sind mehr Machbarkeitsstudien für mögliche Wärmeverbünde, gemeinsame Aktivitäten mit der Energieberatung und kommunikative Massnahmen.
-1 950.60	-2 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2 000		
-31 000.00		4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			
-20 000.00		4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			
-1 500 000.00	-1 500 000	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-1 500 000		
-80 000 000.00	-80 000 000	4980 00 000	Interne Übertragungen	-80 000 000		
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		562410	Rückzahlung von Darlehen durch Sihltal-Zürich- Uetliberg-Bahn			
-61 101.00		6440 00 000	Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen			
		563001	Beitrag an Tram Zürich-West			
411 978.12		5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
4525 Wasserversorgung						
Erfolgsrechnung						
79 608 985.64	89 134 100	3	Aufwand	88 575 100	+559 000	
-79 608 985.64	-89 134 100	4	Ertrag	-88 575 100	-559 000	
Saldo						
(+ = Aufwandüberschuss /						
- = Ertragsüberschuss)						
Investitionen Verwaltungsvermögen						
40 743 595.14	54 070 000	5	Investitionsausgaben	55 470 000	-1 400 000	
-4 148 860.20	-5 500 000	6	Investitionseinnahmen	-5 370 000	-130 000	
+36 594 734.94	+48 570 000		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+50 100 000	-1 530 000	
(+ = Nettoinvestitionen /						
- = Einnahmenüberschuss)						
Aufwand						
27 205 893.25	27 973 000	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	29 259 400	-1 286 400 *	Fünf zusätzlich beantragte Stellen für die Umsetzung und Optimierung weiterer Digitalisierungsprojekte sowie für die Projektabwicklung im Bereich Produktion und Verteilung. Zudem höherer Personalaufwand infolge Lohnmassnahmen im Vorjahr.
-195 836.40	-150 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-150 000		
326 260.80	340 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	344 000	-4 000	
396 966.95	363 600	3049 00 000	Übrige Zulagen	387 000	-23 400	
1 772 972.35	1 790 200	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1 870 100	-79 900	
-3 610.50		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
3 486 812.50	3 749 200	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	4 175 700	-426 500	
160 607.90	161 800	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	127 800	+34 000	
331 923.50	335 200	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	326 900	+8 300	
-459.30		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
153 675.40	210 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	210 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
99 750.47	68 000	3091 00 000	Personalwerbung	100 000	-32 000 *	Infolge Fachkräftemangel werden vermehrt Personalvermittlungen für die Rekrutierungen beigezogen.
45 085.46	72 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	70 000	+2 000	
27 550.74	42 000	3100 00 000	Büromaterial	42 000		
4 376 857.29	5 219 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5 200 500	+18 500	
64 158.18	72 300	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	74 300	-2 000	
50 597.08	91 700	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	89 800	+1 900	
80 480.97	81 200	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	100 100	-18 900	
578 256.24	906 400	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	728 300	+178 100 *	Fahrzeuge mit Verbrennungsmotor werden primär durch Elektrofahrzeuge ersetzt. Deren Kosten überschreiten mehrheitlich die Aktivierungsgrenze und sind somit bei den Investitionen berücksichtigt.
97 208.99	117 500	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	110 000	+7 500	
21 274.87	120 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	155 000	-35 000 *	Infrastrukturkosten für BIM (Building Information Modeling).
85 250.83	105 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	94 300	+10 700	
34 454.31	99 800	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	88 000	+11 800	
7 059 715.81	7 095 200	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6 843 400	+251 800 *	Geringere Kosten infolge Gewährung eines Bonus auf die Abwassergebühren.
903 262.03	1 440 200	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 550 100	-109 900 *	Mehrausgaben infolge Darstellung der Reservoirs und Pumpwerke auf BIM-Standard (Building Information Modeling).
312 267.29	630 000	3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	455 000	+175 000 *	Weniger Bedarf an externer Unterstützung.
1 071 592.00	1 299 600	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1 354 300	-54 700	
13 526.89	31 400	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	44 400	-13 000 *	Höhere Kosten für diverse IT-Anwendungen infolge Digitalisierung.
501 647.60	508 100	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	509 300	-1 200	
701 349.25	693 900	3137 00 000	Steuern und Abgaben	82 000	+611 900 *	Die Wasserkonzessionen wurden im Budget 2022 auf dem falschen Konto budgetiert, Korrektur Budget 2022 mit Nachtragskredit I. Serie (3192 00 000).
117 700.00	122 000	3140 00 000	Unterhalt an Grundstücken	122 000		
7 412 936.47	7 478 500	3143 00 000	Unterhalt übrige Tiefbauten	7 697 100	-218 600 *	Höherer Bedarf an geplanter Instandhaltung der Werkanlagen.
859 542.33	703 000	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	770 000	-67 000	
979.47	11 900	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	11 900		
319 553.07	360 300	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	448 800	-88 500 *	Mehrkosten für Geräteprüfungen und auslaufende Garantien für Qualitätsüberwachungsgeräte.
52 023.77	96 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	89 800	+6 200	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
477 578.04	551 500	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	344 200	+207 300 *	Ab 2022 werden die SAP-Lizenzen für Wartung und Support durch die OIZ anstatt wie bisher direkt durch SAP in Rechnung gestellt, Korrektur Budget 2022 mit Nachtragskredit I. Serie (Konto 3910 00 000).
15 651.94	19 000	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	19 000		
12 501.52	16 800	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	10 300	+6 500	
19 655.56	46 900	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	53 400	-6 500	
46 300.28	47 100	3169 00 000	Übrige Mieten und Benützungskosten	47 000	+100	
68 891.28	138 900	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	143 600	-4 700	
-40 000.00		3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen			
2 860.23	20 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	20 000		
834 026.71	3 014 500	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	3 002 500	+12 000	
22 554.83	41 200	3192 00 000	Abgeltung von Rechten	698 500	-657 300 *	Die Wasserkonzessionen wurden im Budget 2022 auf dem falschen Konto budgetiert, Korrektur Budget 2022 mit Nachtragskredit I. Serie (Konto 3137 00 000).
2 618.14	8 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	8 000		
10 004 521.76	10 716 800	3300 30 000	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11 791 100	-1 074 300 *	Entsprechend den Investitionen und dem Zeitpunkt der Inbetriebnahme der Anlagen höherer Abschreibungsbedarf.
770 744.00	885 900	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	921 300	-35 400	
504 926.82	509 400	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	651 300	-141 900 *	Entsprechend den Investitionen und dem Zeitpunkt der Inbetriebnahme der Anlagen höherer Abschreibungsbedarf.
	80 000	3301 30 000	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	80 000		
	8 000	3301 40 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8 000		
	1 000	3301 60 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	1 000		
215 725.98	257 900	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	367 200	-109 300 *	Entsprechend den Investitionen und dem Zeitpunkt der Inbetriebnahme der Anlagen höherer Abschreibungsbedarf.
	1 000	3321 00 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Software	1 000		
2 245.60	3 000	3419 00 000	Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen	3 000		
	2 000	3440 00 000	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV	1 000	+1 000	
11.65	5 000	3499 00 000	Übriger Finanzaufwand	5 000		
4 238 406.50	6 362 900	3510 00 000	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	2 344 000	+4 018 900	
19 078.55	29 500	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	29 500		
2 202 247.25	2 308 500	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2 513 600	-205 100 *	Ab 2022 werden die SAP-Lizenzen für Wartung und Support durch die OIZ anstatt wie bisher direkt durch SAP in

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
						Rechnung gestellt, Korrektur Budget 2022 mit Nachtragskredit I. Serie (Konto 3158 00 000).
105 251.25	105 300	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	105 300		
1 558 773.95	1 709 000	3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2 023 000	-314 000	
2 185.94	7 000	3980 00 000	Interne Übertragungen	2 000	+5 000	
			Ertrag			
-5 172.95	-5 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-5 000		
-70 352 285.06	-78 005 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-78 435 000	+430 000 *	Leicht höhere Einnahmen aufgrund von Preisprognosen mit den Vertragspartnern.
-160 908.34	-62 000	4250 00 000	Verkäufe	-62 000		
-3 099 473.15	-3 607 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-3 107 000	-500 000 *	Weniger Reparaturen und Sanierungen von privaten Hauszuleitungen, Anpassung Planwert an Erfahrungswert.
-325.05		4290 00 000	Übrige Entgelte			
-6 963.60	-11 100	4309 00 000	Übriger betrieblicher Ertrag	-11 100		
-4 572 580.40	-6 000 000	4310 00 000	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-5 500 000	-500 000 *	Aktivierbare Eigenleistungen sind abhängig von Investitionsprojekten.
-55 566.06	-100 000	4312 00 000	Aktivierbare Projektierungskosten	-100 000		
-130 140.99	-200 000	4320 00 000	Bestandesveränderungen Halb- und Fertigfabrikate	-200 000		
-1 323.85	-2 000	4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-2 000		
-1 879.52		4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-2 000	+2 000	
-1 228.17		4440 00 000	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV	-2 000	+2 000	
-363 703.20	-363 000	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-363 000		
-73 060.56	-98 000	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-98 000		
-216 671.75	-204 000	4611 00 000	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-216 000	+12 000	
-462 488.35	-470 000	4614 00 000	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen	-470 000		
-103 028.70		4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			
-2 185.94	-7 000	4980 00 000	Interne Übertragungen	-2 000	-5 000	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		502910 Wasserwerke				
5 918 785.99	8 620 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	17 540 000	-8 920 000 *	Gemäss separatem Investitionsprogramm.
		502920 Pumpwerke				
2 727 249.38	3 480 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	3 690 000	-210 000 *	Gemäss separatem Investitionsprogramm.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			502930 Reservoir			
121 405.02	1 360 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	1 240 000	+120 000	
			502940 Steuerung und Überwachung			
576 026.78	2 160 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	2 840 000	-680 000 *	Gemäss separatem Investitionsprogramm.
			502950 Leitungsnetz			
16 550 377.64	18 840 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	20 300 000	-1 460 000 *	Gemäss separatem Investitionsprogramm.
			502951 Bau Zonenverbindung Limmatzone – Glattzone – Hangzone Sonnenberg			
8 158 170.62	11 300 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	2 050 000	+9 250 000 *	Gemäss separatem Investitionsprogramm.
-460 000.00		6310 00 000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-370 000	+370 000 *	Anteiliger Beitrag Kanton (AWEL) für den Neubau der Zonenverbindung Limmatzone - Glattzone - Hangzone Sonnenberg.
			502960 Trink-, Zier- und Notwasserbrunnen			
260 187.42	200 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	200 000		
			503200 Umbau von Liegenschaften: Sammelkonto			
3 032 924.97	3 520 000	5040 00 000	Hochbauten	2 600 000	+920 000 *	Gemäss separatem Investitionsprogramm.
			506100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
666 889.07	910 000	5060 00 000	Mobilien	780 000	+130 000	
			506200 Anschaffung Hardware			
3 167.83	80 000	5060 00 000	Mobilien	240 000	-160 000 *	Gemäss separatem Investitionsprogramm.
			513000 Investitionen in übrige Tiefbauten auf Rechnung Dritter			
2 422 860.20	3 000 000	5130 00 000	Investitionsausgaben für übrige Tiefbauten auf Rechnung Dritter	3 000 000		
-2 422 860.20	-3 000 000	6130 00 000	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in übrige Tiefbauten	-3 000 000		
			520000 Anschaffung Software			
305 550.22	600 000	5200 00 000	Software	990 000	-390 000 *	Gemäss separatem Investitionsprogramm.
			563700 Anschlussgebühren			
-1 266 000.00	-2 500 000	6370 00 000	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-2 000 000	-500 000 *	Abhängig vom Geschäftsgang, Anpassung an Erfahrungswert.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			4530 Elektrizitätswerk			
			Erfolgsrechnung			
1 395 157 034.25	1 280 425 500	3	Aufwand	1 598 738 500	-318 313 000	
-1 395 157 034.25	-1 280 425 500	4	Ertrag	-1 598 738 500	+318 313 000	
			Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Dienstabteilung mit Produktgruppen-Globalbudget gemäss Separatvorlage.			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
125 975 507.40	213 841 000	5	Investitionsausgaben	211 683 500	+2 157 500	
-20 442 521.27	-18 641 900	6	Investitionseinnahmen	-26 498 100	+7 856 200	
+105 532 986.13	+195 199 100		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+185 185 400	+10 013 700	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			502910 Kraftwerke			
15 063 009.40	24 186 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	10 059 000	+14 127 000 *	Gemäss separatem Investitionsprogramm.
			502930 Verteilanlagen			
-1 875 657.61	2 399 600	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	500 500	+1 899 100 *	Gemäss separatem Investitionsprogramm.
43 218 529.61	62 137 600	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	63 518 200	-1 380 600 *	Gemäss separatem Investitionsprogramm.
			502940 Übrige Anlagen			
18 552 585.82	38 242 100	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	47 173 400	-8 931 300 *	Gemäss separatem Investitionsprogramm, teilweise gesperrter Kredit.
			502941 Erstellung Energieverbund Altstetten			
17 062 146.89	15 858 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	9 171 500	+6 686 500 *	Erstellung Energieverbund Altstetten.
			502950 Telekommunikation			
8 295 419.81	11 568 800	5030 00 000	Übrige Tiefbauten	10 343 900	+1 224 900 *	Gemäss separatem Investitionsprogramm.
			503700 Erneuerungsunterhalt der Liegenschaften: Sammelkonto			
4 174 524.35	9 360 500	5040 00 000	Hochbauten	2 830 000	+6 530 500 *	Gemäss separatem Investitionsprogramm.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
-587 249.27		6040 00 000	Übertragung von Hochbauten ins FV			
		503701	Instandsetzung Areal Herdern			
9 409 535.51	21 000 000	5040 00 000	Hochbauten	25 400 000	-4 400 000 *	Instandsetzung Areal Herdern.
		506100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
1 382 079.42	2 173 400	5060 00 000	Mobilien	2 067 000	+106 400	
		520000	Anschaffung Software			
1 163 444.20	6 915 000	5200 00 000	Software	7 800 000	-885 000 *	Gemäss separatem Investitionsprogramm.
		545000	Darlehen und Beteiligungen			
	1 100 000	5450 00 000	Darlehen an private Unternehmungen		+1 100 000 *	Gemäss separatem Investitionsprogramm.
	1 000 000	5540 00 000	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	6 900 000	-5 900 000 *	Gemäss separatem Investitionsprogramm.
-1 235 850.00		6440 00 000	Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen			
-18 619 422.00	-18 641 900	6450 00 000	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen	-18 678 100	+36 200	
		554001	Darlehen und Beteiligungen (Rahmenkredite)			
9 529 890.00		5480 00 000	Darlehen an das Ausland			
	10 000 000	5550 00 000	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	10 100 000	-100 000	
	7 900 000	5580 00 000	Beteiligungen im Ausland	8 000 000	-100 000	
		590051	naturemade star-Fonds			
		5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	7 820 000	-7 820 000 *	Erwartete Investitionsbeiträge der naturemade star Sonderrechnung.
		6379 00 000	Entnahmen aus Fonds	-7 820 000	+7 820 000 *	Entnahmen aus der Sonderrechnung für Investitionsbeiträge.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
4540 Verkehrsbetriebe						
Erfolgsrechnung						
598 955 733.88	644 839 900	3	Aufwand	653 356 500	-8 516 600	
-598 955 733.88	-644 839 900	4	Ertrag	-653 356 500	+8 516 600	
			Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
Investitionen Verwaltungsvermögen						
119 316 400.00	159 814 000	5	Investitionsausgaben	230 331 000	-70 517 000	
-126 982.00	-4 898 000	6	Investitionseinnahmen	-12 693 000	+7 795 000	
+119 189 418.00	+154 916 000		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+217 638 000	-62 722 000	
Investitionen Finanzvermögen						
183 025.15		7	Ausgaben für Sachanlagen des Finanzvermögens			
-183 025.15		8	Einnahmen für Sachanlagen des Finanzvermögens			
			Nettoinvestitionen Finanzvermögen (+ = Ausgabenüberschuss / - = Einnahmenüberschuss)			
Aufwand						
230 081 542.00	236 871 200	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	243 538 600	-6 667 400 *	Für 2023 sind 2 617,2 Stellenwerte (STW) budgetiert. Der Mehrbedarf beträgt 59,1 STW. Im Bereich Betrieb (vorwiegend beim Fahrdienst) werden rund 30,6 STW gebraucht. Die Berufseinsteiger/innen werden neu im regulären Stellenplan geführt (11 STW). Zudem werden in den Bereichen Markt und Infrastruktur je fast 9 STW benötigt.
-3 152 847.26	-2 600 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2 600 000		
8 250.00	3 000	3040 00 000	Kinder- und Ausbildungszulagen	10 000	-7 000 *	Höhere freiwillige ergänzende Familienzulagen gemäss Art. 93 der Ausführungsbestimmungen zum Personalrecht.

4540 Verkehrsbetriebe

Departement der Industriellen Betriebe

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
3 326 788.35	2 790 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	2 950 000	-160 000 *	Anpassung der Barvergütungen an STRB 1150/2007, Neuregelung der Abgabe von Lunch-Checks (siehe auch Nachtragskredit II. Serie zum Budget 2021 und Nachtragskredit I. Serie zum Budget 2022).
7 558 165.83	7 838 000	3049 00 000	Übrige Zulagen	7 900 000	-62 000	
15 340 390.25	15 666 900	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16 167 600	-500 700	
-62 494.40		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
27 905 945.15	29 129 000	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	31 924 900	-2 795 900	
2 413 339.10	2 456 200	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1 516 300	+939 900	
2 870 687.30	2 931 100	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2 823 000	+108 100	
-5 734.45		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
1 014 894.22	2 371 100	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2 343 900	+27 200	
521 283.02	641 400	3091 00 000	Personalwerbung	573 700	+67 700	
4 199 900.78	4 436 100	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	8 968 200	-4 532 100 *	Höhere Einkaufspreise für Generalabonnemente für das Personal aufgrund der Neuregelung der Fahrvergünstigungen für das Personal (siehe auch Nachtragskredit I. Serie zum Budget 2022).
135 088.09	249 000	3100 00 000	Büromaterial	202 700	+46 300	
25 011 081.47	28 710 700	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	28 336 100	+374 600 *	Weniger Aufwand für Aufträge für Dritte.
2 340 648.57	3 569 700	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	3 457 000	+112 700	
33 375.77	45 300	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	43 000	+2 300	
135 632.59	337 300	3106 00 000	Medizinisches Material	75 500	+261 800 *	Die im Budget 2022 enthaltenen Einkäufe von Covid-19-Schutzmaterial fallen nicht mehr an.
41 673.46	131 200	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	120 500	+10 700	
1 094 596.58	1 766 600	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1 764 700	+1 900	
1 821 808.92	1 276 300	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1 992 700	-716 400 *	Der Bedarf an Dienstkleidern und Uniformen wurde im Budget 2022 voraussichtlich zu tief geplant. Anpassung im Budget 2023.
89 522.93	383 100	3113 00 000	Anschaffung Hardware	334 800	+48 300	
509 508.53	1 019 500	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	1 499 300	-479 800 *	Höhere Software-Anschaffungskosten für Anpassung der Benutzeroberfläche und der dynamischen Fahrgastinformationen an Billetverkaufautomaten, Beschaffung einer Fahrzeugdiagnose-Software und

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
						Entwicklung von Apps zur Prozessunterstützung und Sicherheit in der Zentralwerkstatt.
81 066.10	167 500	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	161 000	+6 500	
3 442 481.83	3 459 500	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3 708 100	-248 600 *	Höhere Gaspreise sowie Mehrverbrauch von Fernwärme in der Busgarage Hardau und der Abstellanlage Herdern.
33 155 497.54	36 605 700	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	37 301 800	-696 100 *	Höheres Leistungsentgelt für die AHW Busbetriebe AG infolge Leistungsausbau am Zimmerberg bei den Linien 162 und 163 (Verdichtung ganztags auf 30 Minuten-Takt sowie Betriebszeitenverlängerungen).
396 714.63	585 000	3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	575 000	+10 000	
2 193 823.51	5 325 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5 051 400	+273 600 *	Tieferer Bedarf an IT-Leistungen durch Dritte.
1 929 204.11	2 358 000	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	2 646 300	-288 300 *	Zusätzliche IT-Benutzungsgebühren für Telekommunikations-Dienstleistungen, Housing der VBZ Backup-Site, Kommunikationsplattform B2B und Einsatzplanungstool für die Lehrwerkstatt.
2 011 066.50	1 995 200	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	1 999 100	-3 900	
187 031.00	236 700	3137 00 000	Steuern und Abgaben	214 900	+21 800	
429 057.83	318 500	3140 00 000	Unterhalt an Grundstücken	321 500	-3 000	
10 294 984.86	11 953 000	3141 00 000	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	11 580 000	+373 000 *	Tieferer Bedarf für Substanzerhaltungsprojekte im Gleisbau.
1 528 165.11	2 220 000	3143 00 000	Unterhalt übrige Tiefbauten	2 008 000	+212 000 *	Tieferer Bedarf für Substanzerhaltungsprojekte bei den elektrischen Anlagen.
7 102 978.64	9 361 100	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9 474 000	-112 900 *	Höherer Bedarf für Substanzerhaltungsprojekten bei Hochbau, Gebäuden.
118 675.05	280 100	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	196 000	+84 100	
37 245 212.83	44 772 300	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	42 411 300	+2 361 000 *	Tieferer Bedarf beim Fahrzeugunterhalt für Tramfahrzeuge.
32 980.72	366 600	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	27 700	+338 900 *	Wegfall von Hardware-Unterhaltsverträgen, da die entsprechenden Server zu OIZ verlegt werden.
4 177 010.94	4 545 300	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	4 673 800	-128 500 *	Höhere Ausgaben für Wartungsverträge für die Verkaufsgeräte.
551 144.11	586 000	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	570 400	+15 600	
567 745.31	569 300	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	575 300	-6 000	
257 522.35	228 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	214 800	+13 200	
907 540.00	1 016 900	3169 00 000	Übrige Mieten und Benützungskosten	1 013 900	+3 000	
264 265.13	538 500	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	610 300	-71 800	
38 755.04	39 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	50 000	-11 000 *	Geplant höhere Abschreibungen für Debitorenverluste.
558 593.73	601 700	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	611 600	-9 900	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
22 428.00	27 200	3192 00 000	Abgeltung von Rechten	27 200		
61 044.36	85 700	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	70 400	+15 300	
16 607 382.00	17 013 100	3300 10 000	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	17 457 200	-444 100 *	Höhere ordentliche Abschreibungen auf Anlagezugängen Gleisanlagen.
854 957.00	933 200	3300 30 000	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	965 600	-32 400	
6 746 066.00	6 809 100	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7 581 900	-772 800 *	Höhere ordentliche Abschreibungen auf Anlagezugängen Hochbauten.
40 296 776.70	44 032 000	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	42 218 200	+1 813 800 *	Höhere ordentliche Abschreibungen auf Anlagezugängen Tramfahrzeuge.
	1 339 200	3301 10 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	403 200	+936 000 *	Tiefere Sonderabschreibungen von Restbuchwerten auf Gleisanlagen.
1 144 193.00		3301 60 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	585 000	-585 000 *	Sonderabschreibung auf Restbuchwerten von Waschanlagen in den Busgaragen.
759 143.00	1 081 700	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	1 688 300	-606 600 *	Höhere ordentliche Abschreibungen auf Anlagezugängen Software.
572.00	600	3320 10 000	Planmässige Abschreibungen Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	600		
243 318.00	211 000	3321 00 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Software	107 000	+104 000 *	Tiefere letzte Tranche der Sofortabschreibung auf dem Projekt VBZ-Mobilitätsplattform.
7 855.82	4 000	3419 00 000	Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen	4 000		
	100	3499 00 000	Übriger Finanzaufwand	100		
2 512 636.00	220 000	3510 00 000	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	200 000	+20 000	
75 721 771.40	81 219 100	3604 00 000	Ertragsanteile an öffentliche Unternehmungen	76 859 100	+4 360 000 *	Ablieferungen an den ZVV entsprechend den budgetierten Nebenerträgen.
23 517.49	632 000	3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen	746 000	-114 000 *	Höherer Anteil der VBZ für das Pilotprojekt ZEUS (Zürich Experiment für umfassende Sicherheit - Prototyp Umgebungserkennungssystem für Tramfahrzeuge).
305 422.00	585 000	3705 00 000	Durchlaufende Beiträge an private Unternehmungen	382 000	+203 000 *	Durchlaufposten für Förderbeiträge des Bundes zum Pilotprojekt ZEUS. Gegenposten auf Konto 4700 00 000.
54 430.95	95 400	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	83 400	+12 000	
6 689 398.85	6 891 900	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8 030 600	-1 138 700 *	Höhere Dienstleistungsverrechnung von HRZ. SAP-Lizenzkosten laufen seit 2022 neu über OIZ. Höhere IT-Benutzungsgebühren für die Auslagerung der VBZ- und ZVV-Server an OIZ (siehe auch Minderausgaben auf dem Konto 3153 00 000).

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
16 001 442.05	15 500 000	3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	16 000 000	-500 000	
198 815.59	8 000	3980 00 000	Interne Übertragungen	8 000		
			Ertrag			
-64 399 506.03	-70 495 700	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-65 976 700	-4 519 000 *	Tiefere Erträge aus Werbeflächen-Vermietungen an Fahrzeugen. Weniger interne Aufarbeitungen für Lagerteile von Tramfahrzeugen. Tiefere Infrastrukturbenützungsgebühren und Dienstleistungen für Verkaufsgeräte an die marktverantwortlichen ZVV-Unternehmen.
-413 043.00	-2 076 700	4250 00 000	Verkäufe	-1 293 000	-783 700 *	Weniger Verkäufe von Leitsystem-Fahrzeugausrüstungen an verschiedene marktverantwortliche ZVV-Unternehmen.
-6 681 292.81	-4 884 400	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-5 246 100	+361 700 *	Geplant höhere Versicherungsleistungen für Personen- und Sachschäden.
-673 008.70	-200 000	4310 00 000	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-950 000	+750 000 *	Aktivierbare Eigenleistungen von Projektierungskosten Tram Affoltern und Elektrifizierung der Buslinien 69 und 80.
-1 002.65		4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente			
-183 025.15		4411 60 000	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV			
-22 643.61	-4 000	4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-4 000		
-3 294 761.70	-3 476 800	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-3 332 300	-144 500 *	Tiefere Einnahmen von Parkplatzgebühren infolge Umnutzung des Areals Altstetten als Tram-Abstellanlage.
-308 434.01	-301 500	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-261 000	-40 500	
-3.70		4499 00 000	Übrige Finanzerträge			
-3 371 042.46	-3 317 000	4510 00 000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-2 621 300	-695 700	
-2 594 946.70	-2 402 900	4600 50 000	Anteil am Ertrag eidg. Mineralölsteuer	-2 169 500	-233 400 *	Tiefere Rückerstattungen von Mineralölsteuern der Eidg. Oberzolldirektion.
-516 495 777.72	-557 087 900	4614 00 000	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen	-571 112 600	+14 024 700 *	Leistungsentgelt des ZVV entsprechend dem budgetierten Personal- und Sachaufwand sowie Abschreibungen und Zinsen (Total Betriebsaufwand).
-305 422.00	-585 000	4700 00 000	Durchlaufende Beiträge vom Bund	-382 000	-203 000	
-13 008.05		4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			
-198 815.59	-8 000	4980 00 000	Interne Übertragungen	-8 000		
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		595010	Bau von Geleiseanlagen: Sammelkonto			
14 819 700.00	13 400 000	5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	30 002 000	-16 602 000 *	Gemäss detailliertem Investitionsprogramm.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			595020 Übrige Hochbauten: Sammelkonto			
16 859 000.00	18 694 000	5040 00 000	Hochbauten	15 165 000	+3 529 000 *	Gemäss detailliertem Investitionsprogramm.
			595021 Depot Elisabethenstrasse: Instandsetzung			
407 000.00		5040 00 000	Hochbauten			
			595022 Busgarage Hardau: Erweiterung			
2 692 000.00		5040 00 000	Hochbauten			
			595025 Tramdepot Hard: Neubau			
3 849 000.00	10 000 000	5040 00 000	Hochbauten	12 570 000	-2 570 000 *	Gemäss detailliertem Investitionsprogramm.
			595030 Einrichtungen und Maschinen in Depots und Werkstätten			
7 695 000.00	8 998 000	5060 00 000	Mobilien	12 417 000	-3 419 000 *	Gemäss detailliertem Investitionsprogramm.
			595040 Einrichtungen für den elektrischen Betrieb			
2 919 200.00	5 299 000	5030 00 000	Übrige Tiefbauten		+5 299 000 *	Gemäss detailliertem Investitionsprogramm.
		5060 00 000	Mobilien	7 402 000	-7 402 000 *	Gemäss detailliertem Investitionsprogramm.
			595050 Fernmeldeanlagen			
1 759 000.00	372 000	5060 00 000	Mobilien		+372 000 *	Gemäss detailliertem Investitionsprogramm.
			595060 Anschaffung Fahrzeuge			
66 408 000.00	85 595 000	5060 00 000	Mobilien	137 966 000	-52 371 000 *	Gemäss detailliertem Investitionsprogramm.
			595070 Anschaffung Hardware			
92 000.00	2 990 000	5060 00 000	Mobilien	670 000	+2 320 000 *	Gemäss detailliertem Investitionsprogramm.
			595075 Anschaffung Software			
1 255 500.00	10 736 000	5200 00 000	Software	10 616 000	+120 000	
			595080 Anschaffung übrige mobile Anlagen			
561 000.00	3 630 000	5060 00 000	Mobilien	3 423 000	+207 000 *	Gemäss detailliertem Investitionsprogramm.
			595086 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen			
	100 000	5540 00 000	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	100 000		
			595150 Beiträge von eigenen Unternehmungen			
-126 982.00	-4 898 000	6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-12 693 000	+7 795 000 *	2000-Watt-Beiträge für Ladenstationen Garage Hardau (0,9 Millionen Franken) sowie eStandardbusse, eGelenkbusse und eQuartierbusse (11,7 Millionen Franken).
			Investitionen Finanzvermögen			
			595200 Mobilien FV			
183 025.15		7760 00 000	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung			
-183 025.15		8060 00 000	Verkauf von Mobilien			

3.9 Schul- und Sportdepartement

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			5000 Schul- und Sportdepartement Departementssekretariat			
			Erfolgsrechnung			
36 533 066.75	41 217 700	3	Aufwand	42 136 400	-918 700	
-104 411.51	-162 500	4	Ertrag	-158 000	-4 500	
+36 428 655.24	+41 055 200		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+41 978 400	-923 200	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
4 135 625.76	6 762 100	5	Investitionsausgaben	8 721 600	-1 959 500	
+4 135 625.76	+6 762 100	6	Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+8 721 600	-1 959 500	
			Aufwand			
5 950 663.23	6 665 500	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6 589 600	+75 900	
-29 483.95		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			
74 351.05	82 600	3042 00 000	Verpflegungszulagen	76 600	+6 000	
20 200.10	11 000	3049 00 000	Übrige Zulagen	11 000		
371 688.60	426 400	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	423 100	+3 300	
-480.20		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
757 225.50	829 100	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	916 500	-87 400	
16 927.90	18 200	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	27 100	-8 900	
69 884.50	79 400	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	73 400	+6 000	
-90.20		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
87 065.10	113 500	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	115 000	-1 500	
70 378.85	25 500	3091 00 000	Personalwerbung	75 000	-49 500 *	Allfällige Assessments oberstes Kader SSD.
11 246.45	40 700	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	54 000	-13 300 *	Erhöhung für Personalanlässe sowie für Dienstjubiläen und Pensionierungen gemäss Auslagenreglement (AS 177.150).

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
3 521.35	5 000	3100 00 000	Büromaterial	5 000		
52 169.05	70 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	75 000	-5 000	
51 043.97	85 500	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	86 500	-1 000	
8 281.04	13 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	13 000		
5 876.40	16 200	3104 00 000	Lehrmittel	15 700	+500	
2 715.85	5 000	3105 00 000	Lebensmittel	5 000		
51.00	500	3106 00 000	Medizinisches Material	500		
3 405.60	17 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7 000	+10 000	
1 868.40	3 400	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3 400		
37 598.38	65 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	65 000		
422 354.93	350 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	350 000		
54 806.72	65 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	73 000	-8 000	
941.30	4 400	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2 000	+2 400	
120 090.35	178 400	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	174 900	+3 500	
243 680.21	198 600	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	298 600	-100 000 *	Erhöhung für externe IT-Beratungsleistungen.
3 019.40	3 000	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	3 000		
6 577.41	6 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	4 500	+1 500	
5 202.37	20 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	15 000	+5 000	
1 720 734.34	1 750 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	2 000 000	-250 000 *	Nachholbedarf an Software Updates sowie erwarteter Kostenanstieg durch mehr betriebene IT-Anwendungen.
21 904.85	20 000	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	25 000	-5 000	
	1 500	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	4 000	-2 500	
4 726.80	7 800	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7 300	+500	
31 509.41	57 300	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	72 000	-14 700 *	Einerseits geplante Dienstreise nach Nordamerika zur Recherche im Themenbereich des Museums NONAM (Kontakte zu indigenen Kunstschaaffenden und Museen, Provenienzforschung) und andererseits ganzjähriger Einsatz eines Zivildienstleistenden.
	10 000	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	10 000		
160.05	8 000	3192 00 000	Abgeltung von Rechten	8 000		
3 259.66	1 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	1 000		
	171 200	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	171 200		
724 928.82	1 883 400	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	2 333 800	-450 400 *	Die höheren Abschreibungen ergeben sich aus den in den Vorjahren getätigten und den im Jahr 2022 geplanten Investitionen in Software.
127 675.00		3321 00 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Software			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
55.07		3419 00 000	Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen			
720.49		3440 00 000	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV			
7 670 650.00	7 710 200	3634 00 108	Beiträge an Zentralbibliothek	7 902 000	-191 800 *	Der höhere Betriebsbeitrag ist insbesondere auf die kantonalen Lohnmassnahmen und höhere Kosten der Swiss Library Service Plattform der schweizerischen Universitätsbibliotheken zurückzuführen.
		3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen	110 000	-110 000 *	Beiträge aus der Jubiläumsdividende der Zürcher Kantonalbank (ZKB) für Projekte aus dem Themenbereich «Kinder und Jugendliche» (STRB Nr. 980/2020) von insgesamt 1,9 Millionen Franken in den Jahren 2022 und 2023. Im Budget 2022 alle Projektbeiträge im Konto Nr. 3636 00 000 geplant.
61 659.50	2 219 500	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1 108 500	+1 111 000 *	Schlusszahlungen Beiträge aus der Jubiläumsdividende der Zürcher Kantonalbank (ZKB) an Projekte aus dem Themenbereich «Kinder und Jugendliche» (STRB Nr. 980/2020). Das Budget 2022 war zu hoch.
10 508 000.00	10 600 000	3636 00 156	Beiträge an PBZ Pestalozzi-Bibliothek Zürich	10 600 000		
279 600.00	295 000	3636 00 173	Beiträge an Jugendmusikkorps	300 000	-5 000	
217 571.40	300 000	3636 00 174	Beiträge an Stiftung Zürcher Schülerferien	300 000		
50 000.00	50 000	3636 00 175	Beiträge an Urania-Sternwarte Zürich	50 000		
483 839.00	490 000	3636 00 176	Beiträge an Schweizerisches Sozialarchiv	495 000	-5 000	
200 000.00	200 000	3636 00 177	Beiträge an Gesellschaft für Schülergärten	200 000		
544 534.20	550 000	3636 00 178	Beiträge an Stiftung Museum Kulturama	550 000		
	5 000	3637 00 000	Beiträge an private Haushalte	5 000		
546 544.30	488 500	3660 40 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	436 000	+52 500	
499 580.30	547 100	3660 60 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	549 400	-2 300	
5 867.85	6 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6 000		
3 606 171.10	3 618 300	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4 490 800	-872 500 *	Die fortschreitende Digitalisierung führt zu höheren Kosten durch OIZ.
800 593.95	830 000	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	843 000	-13 000	
			Ertrag			
-50 137.42	-80 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-75 000	-5 000	
-45 614.25	-70 000	4250 00 000	Verkäufe	-70 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
-369.65		4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			
-427.94		4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen			
-7 412.00	-7 000	4472 00 000	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV	-7 500	+500	
-0.10		4499 00 000	Übrige Finanzerträge			
-450.15	-5 500	4502 00 000	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals	-5 500		
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			506001 Anschaffung Hardware			
		5060 00 000	Mobilien	130 000	-130 000 *	Für das neue Zeiterfassungssystem (E3) müssen entsprechende Erfassungsterminals beschafft werden.
			520000 Anschaffung Software			
964 400.76	2 502 600	5200 00 000	Software	3 610 000	-1 107 400 *	Im Budget 2022 wurden 2 grosse Softwareprojekte auf eigenständigen Positionen geplant. Insgesamt sind die Investitionen in Software im Budget 2023 um Fr. 144 000 tiefer.
			520110 Weiterentwicklung Anmeldung und Datenflüsse Betreuung (ADB 2.0)			
929 995.40	825 000	5200 00 000	Software	700 000	+125 000	
			521105 Ablösung Kassen- und Zutrittssystem Sportanlagen			
	856 000	5060 00 000	Mobilien		+856 000 *	Die Anschaffungen für dieses Vorhaben sind 2022 abgeschlossen.
134 310.00	1 116 400	5200 00 000	Software	190 000	+926 400 *	Im Jahr 2023 sind nur noch wenige Schlussarbeiten für die Entwicklung der Software nötig.
			525002 Darlehen an Immobilienstiftung der Rudolf Steiner Schulen Zürich			
		5460 00 000	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2 700 000	-2 700 000 *	Für die 2. Etappe der Erweiterung der Rudolf Steiner Schule an der Plattenstrasse wird in den Jahren 2023/24 ein Darlehen von insgesamt 3,0 Mio. Franken geplant («gesperrter Kredit»).
			525003 Darlehen an Jüdischer Schulverein Zürich			
1 575 000.00	190 000	5460 00 000	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck		+190 000 *	Das Darlehen wurde 2022 vollständig geleistet.
			564000 Einmaliger Beitrag an PBZ Pestalozzi-Bibliothek Zürich			
436 805.30	345 500	5660 00 000	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	450 000	-104 500 *	Beiträge gemäss aktueller Projektplanung der PBZ Pestalozzi-Bibliothek Zürich.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			564001 Beiträge an Zentralbibliothek			
95 114.30		5640 00 000	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	15 000	-15 000 *	Beitrag für die Dachsanierung mit Photovoltaikanlage (Initialisierungsphase) gemäss aktueller Projektplanung der Zentralbibliothek.
			564002 Investitionsbeitrag an Zentralbibliothek für die Sanierung des Altbaus			
	926 600	5640 00 000	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	926 600		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
5005 Schul- und Büromaterialverwaltung						
Erfolgsrechnung						
20 892 938.31	22 774 100	3	Aufwand	22 837 700	-63 600	
-20 757 222.51	-22 824 100	4	Ertrag	-22 887 700	+63 600	
+135 715.80	-50 000		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	-50 000		
Investitionen Verwaltungsvermögen						
75 630.00	160 000	5	Investitionsausgaben	90 000	+70 000	
+75 630.00	+160 000	6	Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+90 000	+70 000	
Aufwand						
3 038 219.05	3 084 300	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3 122 700	-38 400	
-38 827.40		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			
35 456.65	36 600	3042 00 000	Verpflegungszulagen	36 000	+600	
6 753.60		3049 00 000	Übrige Zulagen			
196 388.35	197 800	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200 100	-2 300	
-1 334.70		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
365 924.05	379 200	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	409 900	-30 700	
8 752.30	8 800	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	13 500	-4 700	
36 727.10	37 000	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	35 000	+2 000	
-250.35		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
6 701.25	10 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10 000		
	500	3091 00 000	Personalwerbung	500		
175 193.65	200 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	200 000		
3 137 302.26	4 105 300	3100 00 000	Büromaterial	3 865 200	+240 100 *	Die städtischen Dienstabteilungen budgetieren auf dem Konto 3900 00 000 ihre Bezüge bei der SBMV. Die

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
						Summe dieser Beträge stellt den erwarteten Umsatz bei der SBMV dar (Konto 4900 00 000). Die SBMV erhält keine verlässlichen Informationen, wie sich die geplanten Materialien und Dienstleistungen verteilen. Die SBMV budgetiert deshalb die einzelnen Aufwandkonten basierend auf ihren Erfahrungszahlen und unter Berücksichtigung der aktuellen Geschäftsentwicklung.
796 305.40	352 200	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	862 000	-509 800 *	Siehe Konto-Nr. 3100 00 000.
2 944 430.05	2 517 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	2 519 000	-2 000	
581.00	1 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	1 000		
6 735 864.30	8 700 000	3104 00 000	Lehrmittel	8 236 700	+463 300 *	Siehe Konto-Nr. 3100 00 000.
32 436.40		3105 00 000	Lebensmittel	40 000	-40 000 *	Siehe Konto-Nr. 3100 00 000.
152 415.75	170 000	3106 00 000	Medizinisches Material	170 000		
345 292.66	170 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	350 000	-180 000 *	Siehe Konto-Nr. 3100 00 000.
845 723.25	465 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	820 000	-355 000 *	Siehe Konto-Nr. 3100 00 000.
985.85		3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	10 000	-10 000 *	Siehe Konto-Nr. 3100 00 000.
281 691.27	127 500	3113 00 000	Anschaffung Hardware	127 500		
343 336.21	370 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	370 000		
817.45	2 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2 000		
284 587.40	301 500	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	302 000	-500	
3 338.70	10 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10 000		
1 553.65	3 300	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	1 500	+1 800	
119 975.93	4 500	3137 00 000	Steuern und Abgaben	21 300	-16 800 *	Der Mehrwertsteuer-Satz musste gemäss Verfügung der eidgenössischen Steuerverwaltung angepasst werden.
48 441.36	150 000	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	60 000	+90 000 *	Siehe Konto-Nr. 3100 00 000.
58 005.73	161 000	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	120 000	+41 000	
	10 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	10 000		
	20 000	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	20 000		
83 682.02	130 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	90 000	+40 000	
3 271.35	6 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	6 000		
8.95		3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste			
500.00		3190 00 000	Schadenersatzleistungen	1 000	-1 000	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
36 798.02	25 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	36 000	-11 000 *	Systemtechnische Rundungsdifferenzen, die sich mit den Rundungsdifferenzen auf dem Konto-Nr. 4390 00 000 saldieren.
	24 000	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	33 000	-9 000 *	Siehe Konto-Nr. 5060 00 000.
67 933.25	250 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		+250 000 *	Neu werden die Eigenbezüge über die Kontogruppe 31 abgewickelt.
12 434.60	19 100	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	19 000	+100	
725 521.95	725 500	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	706 800	+18 700	
			Ertrag			
-1 974 996.30	-2 300 000	4250 00 000	Verkäufe	-2 300 000		
-49 897.77	-85 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-44 700	-40 300 *	Die Anpassung des Mehrwertsteuer-Satzes (Vorgabe der eidgenössischen Steuerverwaltung) wirkt sich auf die Rückerstattung aus.
-11 389.14		4390 00 000	Übriger Ertrag	-15 000	+15 000 *	Siehe Konto-Nr. 3199 00 000.
-16 150 939.30	-17 869 100	4900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	-17 958 000	+88 900	
-2 570 000.00	-2 570 000	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-2 570 000		
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		506000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
75 630.00	160 000	5060 00 000	Mobilien	90 000	+70 000 *	Planmässige Ersatzbeschaffung eines Lieferwagens.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
5010 Schulamt						
Erfolgsrechnung						
1 016 671 133.89	1 073 204 200	3	Aufwand	1 177 123 300	-103 919 100	
-99 873 904.09	-108 748 300	4	Ertrag	-118 392 500	+9 644 200	
+916 797 229.80	+964 455 900		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+1 058 730 800	-94 274 900	
Investitionen Verwaltungsvermögen						
534 543.30	100 000	5	Investitionsausgaben	110 000	-10 000	
+534 543.30	+100 000	6	Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+110 000	-10 000	
Aufwand						
4 510 679.75	3 815 000	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3 756 100	+58 900	
223 080 143.60	242 327 600	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	272 464 100	-30 136 500 *	Hauptsächlich führt die Zunahme der Anzahl der betreuten SchülerInnen in der schulergänzenden Betreuung zu einem erhöhten Bedarf an Stellen für das Betreuungspersonal. Ausserdem werden aufgrund der Zunahme der Schülerzahlen mehr Ressourcen (Klassenassistenzen, Hausdienst, Schulleitungssekretariate) in den Schulen benötigt.
-3 113 669.45	-2 278 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2 716 200	+438 200 *	Bedingt durch die steigende Anzahl SchülerInnen erhöht sich der Personalbestand. Damit verbunden steigen auch die Rückerstattungen.
77 123 502.45	84 901 300	3020 00 000	Löhne der Lehrpersonen	80 886 600	+4 014 700 *	Insgesamt geringerer Bedarf für städtisches Lehrpersonal: a) Bereits mit NK I / 2022 vorgenommene Umwandlung von bisher bei den städtischen Sonderschulen eingesetzten HeilpädagogInnen, die ab SJ 22/23 neu kantonal anzustellen sind (Ablösung ISS zu ISR - Integration in der Verantwortung der Sonderschulen zu Integration in der Verantwortung der Regelschulen).

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
						b) Mehrbedarf für Förderlehrpersonen und TherapeutInnen ab SJ 22/23. c) Mehrbedarf für Anpassung Durchschnittslöhne an Erfahrungswerte aufgrund Lohnmassnahmen und Teuerungen.
-895 740.80	-586 000	3020 00 900	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-616 000	+30 000	
10 000.00	12 000	3040 00 000	Kinder- und Ausbildungszulagen	10 000	+2 000	
1 430 295.25	1 644 300	3042 00 000	Verpflegungszulagen	1 975 700	-331 400 *	Mehrkosten wegen Personalzuwachs.
3 120 428.40	3 474 300	3049 00 000	Übrige Zulagen	3 359 800	+114 500	
19 541 373.60	21 441 100	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23 125 200	-1 684 100	
-137 200.25	-109 100	3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-119 200	+10 100	
31 329 048.25	35 313 000	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	39 982 200	-4 669 200	
-26 725.45		3052 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Pensionskassen			
887 022.45	961 200	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1 562 800	-601 600	
3 663 304.80	3 998 600	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4 042 300	-43 700	
-17 336.45	-18 800	3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse	-15 500	-3 300	
3 064 739.05	3 559 800	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4 165 000	-605 200 *	Insgesamt höhere Weiterbildungskosten, da sich einerseits der Personalbestand bedingt durch die steigende Anzahl SchülerInnen erhöht. Andererseits höherer Bedarf für Aus- und Weiterbildungen aufgrund gestiegener Qualifikationsansprüche an TherapeutInnen und Lehrpersonen.
17 258.67	29 700	3091 00 000	Personalwerbung	55 400	-25 700 *	Um das notwendige Personal auf dem ausgetrockneten Arbeitsmarkt rekrutieren zu können, sind vermehrte Massnahmen notwendig mit entsprechenden Kostenfolgen.
975 574.22	1 065 900	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	1 201 400	-135 500 *	Bedingt durch die steigende Anzahl SchülerInnen erhöht sich auch der Personalbestand. Damit verbunden steigen auch die übrigen Personalkosten.
6 219.44	10 400	3100 00 000	Büromaterial	11 300	-900	
119 638.69	108 900	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	123 600	-14 700	
167 750.44	195 400	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	226 900	-31 500 *	Insgesamt Mehrkosten für Drucksachen: a) Durch die steigende Anzahl SchülerInnen steigt auch die Anzahl von Drucksachen und Publikationen der Kreisschulbehörden gegenüber den Eltern.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
						b) Drucksachen zur Unterstützung der Eltern bei der ersten Anwendung des Schulportals (digitale Plattform für Informationsaustausch zwischen Schule und Eltern). c) Druckerzeugnisse im Rahmen des SIS (Instrumente als Unterstützung für die Starke Integrative Schule).
41 628.10	93 500	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	94 700	-1 200	
8 658 119.93	8 018 600	3104 00 000	Lehrmittel	8 849 100	-830 500 *	Insgesamt höhere Kosten für Lehrmittel und Schulmaterial durch die steigende Anzahl SchülerInnen und Budgetanpassung unter Berücksichtigung der Rechnung 2021 (vergl. dazu auch das Konto 3900 00 000 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen). Im Rechnungsjahr 2021 wurden mehr Mittel benötigt, da die Pandemie neue Unterrichtsformen gefördert hat. Ferner fallen im Materialbereich Teuerungskosten für Material und freiwillige Lehrmittel an.
7 253 614.87	11 066 900	3105 00 000	Lebensmittel	13 314 800	-2 247 900 *	Mehr betreute SchülerInnen in der schulergänzenden Betreuung führen zu einem erhöhten Bedarf an Lebensmitteln. Ausserdem höhere Kosten für Lebensmittel aufgrund der Teuerung.
4 929.56	10 500	3106 00 000	Medizinisches Material	10 800	-300	
291.90		3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte			
59 187.40	107 500	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	108 400	-900	
128 501.60	136 400	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	103 700	+32 700	
21 367.25	28 400	3113 00 000	Anschaffung Hardware	58 500	-30 100 *	Zusätzliche Kosten für Hardware-Anschaffungen im Zusammenhang mit dem Partizipationsprojekt mit Fokus auf digitalem Lernen an der Schule Aemtlar.
26 228.03	25 700	3116 00 000	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	22 400	+3 300	
36 387.76	38 500	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	43 300	-4 800	
496 783.66	572 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	615 100	-43 100	
13 085 357.59	13 871 200	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15 225 500	-1 354 300 *	Preiserhöhung auf Energieträger sowie Flächenzuwachs im Portfolio Volksschule.
24 397 949.32	24 673 700	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	30 657 200	-5 983 500 *	Insgesamt höhere Kosten: a) Mehr betreute SchülerInnen in der schulergänzenden Betreuung führen zu einem erhöhten Bedarf an kaltangelieferten Menukomponenten. b) Höhere Transportkosten für SchülerInnen in auswärtigen Sonderschulen.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
						c) Höhere Transportkosten bei der Heilpädagogischen Schule (HPS), hauptsächlich aufgrund der Aufteilung des bisherigen Standortes an der Gotthelfstrasse auf neu mindestens zwei Standorte.
						d) Die Lenkungsabgaben für Zivildienstleistende an den Schulen müssen gemäss Kontierungsvorgabe ab 01.01.2023 neu diesem Konto belastet werden (bisher dem Konto 3137 00 000 Steuern und Abgaben).
830 308.27	1 616 800	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1 642 600	-25 800	
227.93	500	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	3 200	-2 700	
2 462.60	2 000	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	5 100	-3 100	
878 341.47	439 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	165 300	+273 700 *	Die Lenkungsabgaben für Zivildienstleistende an den Schulen müssen gemäss Kontierungsvorgabe ab 01.01.2023 dem Konto 3130 00 000 Dienstleistungen Dritter belastet werden.
43 084.40	32 700	3138 00 000	Kurse, Prüfungen und Beratungen	38 400	-5 700	
1 162 362.95	1 213 600	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1 212 000	+1 600	
1 033.90	200	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	100	+100	
36 302.56	38 200	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	49 300	-11 100 *	Höherer Bedarf für Unterhalt Fahrzeuge bei der Schule für Körper- und Mehrfachbehinderte (SKB) sowie Geräte (z.B. Velos) bei der Heilpädagogischen Schule (HPS).
150.90	100	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	100		
733.35	1 500	3156 00 000	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	1 500		
29 442.20	30 100	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	35 000	-4 900	
2 141.00	1 600	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3 800	-2 200	
32 288.60	102 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	81 400	+20 600	
21 637.35	40 600	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	43 800	-3 200	
1 429 917.55	1 838 100	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	1 248 800	+589 300 *	Der Umfang der im 2022 budgetierten Pauschalentschädigungen für das Lehr- und Therapiepersonal für den Einsatz geeigneter persönlicher IT-Geräte für Unterricht und Administration reduziert sich für das Budget 2023 wieder, da das Lehr- und Therapiepersonal nur einmal in fünf Jahren Anspruch auf diese Pauschalentschädigung hat.
4 249 543.90	6 338 600	3171 00 000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	6 586 100	-247 500 *	Bedingt durch die steigende Anzahl SchülerInnen steigt auch die Anzahl der Veranstaltungen in den Klassen (Schulreisen, Klassenlager, Exkursionen).
4 980.00		3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
133 221.40	187 300	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	172 200	+15 100	
	17 000	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	17 000		
1 080.90	500	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	500		
444 145.80	484 600	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	482 800	+1 800	
4.28		3419 00 000	Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen			
309.36	400	3499 00 000	Übriger Finanzaufwand	300	+100	
250 000.00		3502 00 000	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals			
307 952 322.75	312 903 500	3611 00 000	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	346 446 300	-33 542 800 *	Mehrkosten für kantonale Lehrpersonen und Schulleitungen: a) zusätzliche Stellen aufgrund des Schülerwachstums ab SJ 22/23. b) Mehrkosten für kantonale Lohnmassnahmen (Stufenanstieg und Teuerungszuschlag). c) Mehrkosten aufgrund Verschiebung der bisher bei den städtischen Sonderschulen angestellten HeilpädagogInnen im Rahmen der Umwandlung von ISS zu ISR (Integrierte Sonderschulung in Verantwortung der Sonderschule zur Verantwortung der Regelschule - siehe auch Nachtragskredit I. Serie zum Budget 2022).
910 819.46	597 000	3612 00 000	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	749 000	-152 000 *	Höhere Kosten durch: a) Mehrkosten für warmangelieferte Menukomponenten durch stadteigene Betriebe aufgrund steigender Anzahl SchülerInnen in der schulergänzenden Betreuung und Betreuungseinrichtungen mit Warmanlieferung. b) Zunahme Schulgelder für städtische Sporttalente, die eine ausserstädtische Kunst- und Sportschule besuchen.
368 269.35	500 000	3614 00 000	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	575 000	-75 000 *	Der Aufwand für die durch Betriebe des öffentlichen Sektors (selbständige öffentlich-rechtliche Anstalten der Stadt Zürich) warmangelieferten Menukomponenten erhöhen sich aufgrund der Zunahme an SchülerInnen in der schulergänzenden Betreuung und Betreuungseinrichtungen mit Warmanlieferung.
14 480 800.00	57 480 000	3631 00 000	Beiträge an Kantone und Konkordate	71 687 200	-14 207 200 *	Höhere Kosten durch: a) Mehrkosten für Schülerpauschalen zu Gunsten des Volksschulamts (VSA) für städtische SchülerInnen mit einer Sonderschulzuweisung (siehe dazu auch Nachtragskredit I. Serie zum Budget 2022).

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
2 594 551.35	2 609 900	3632 00 000	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2 752 500	-142 600 *	b) Mehrkosten aufgrund Zunahme der Anzahl SchülerInnen im Langzeitgymnasium, für die eine Kostenentschädigung an das Mittelschul- und Berufsbildungsamt zu leisten ist. Höhere Kosten durch: a) Höhere Entschädigungen ans Laufbahnzentrum für die Durchführung der Nachmittagspraktika und/oder des Jugendprojekts LIFT aufgrund flächendeckender Einführung. b) Erwartete Kostensteigerung für Betreuungsleistungen im Kinderhaus Entlisberg und für SchülerInnen in den Vorschulkitas aufgrund der Rechnung 2021 und Annahmen des Sozialdepartements.
220 836.40	210 200	3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen	283 200	-73 000 *	Anpassung des Budgets an Erfahrungswerte der Vorjahre.
51 267 999.36	7 465 300	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7 679 700	-214 400 *	Aufgrund des allgemeinen Schülerwachstums Zunahme der Anzahl SonderschülerInnen, die einer Sonderschule mit privater Trägerschaft zugewiesen werden.
191 593.62	201 400	3637 00 000	Beiträge an private Haushalte	20 100	+181 300 *	Mit dem neuen Kinder- und Jugendheimgesetz (KJG) seit 2022 werden die Kosten für die Entlastungsaufenthalte für Familien mit beeinträchtigten Kinder durch das Amt für Jugend und Berufsberatung (AJB) bezahlt und nicht mehr direkt durch das Schulamt.
12 366 169.00	12 630 900	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	13 644 900	-1 014 000 *	Durch die steigende Anzahl SchülerInnen steigt auch der Bedarf an Lehrmitteln, welche über die SBMV bezogen werden. Ein neues Deutsch-Lehrmittel für die 2. und 7. Klassen führt ebenfalls zu Mehrkosten.
43 173 713.60	48 147 500	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	50 882 700	-2 735 200 *	Zuwachs IT-Kosten OIZ aufgrund: a) Mengenwachstum (Ausrüstung zusätzliche Standorte, Klassen und Personal). b) Zusätzliche Betriebskosten aus laufenden oder bereits abgeschlossenen Projekten, insbesondere KITS NG E1 und E2. Zusätzlich fallen höhere Kosten für Leistungen des Sportamts für die Volksschule aufgrund Zunahme des Personalaufwands und der Sachkosten für den Schwimm- und Schulsportunterricht, sowie die Planung und Wartung von Sportinfrastrukturen auf Schulanlagen an.
154 523 684.70	159 563 600	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	168 028 400	-8 464 800 *	Steigende Raumkosten infolge zusätzlicher Schul- und Betreuungsflächen, u.a. neue Schulhäuser und ein Ersatzneubau (per SJ 2022/23 SH Freilager, Campus Glattal,

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
						Schulhaus Hofacker und per SJ 2023/24 SH Allmend) sowie für weitere Züri-Modular-Pavillons und die Anmietung zusätzlicher Objekte.
			Ertrag			
-23 943.40	-30 100	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-29 000	-1 100	
-660 114.97	-790 000	4220 00 000	Steuern und Kostgelder	-790 000		
-85 502.35	-8 800	4230 00 000	Schulgelder	-29 100	+20 300 *	Höhere Einnahmen für Schulgelder von Gemeinden für SchülerInnen mit Wohnsitz ausserhalb der Stadt, die noch in städtische Schulen gehen und Anpassung aufgrund Erfahrungswerte Rechnung 2021.
-12 570.00	-22 200	4231 00 000	Kursgelder	-46 600	+24 400 *	Mehreinnahmen für Entschädigungen für Universitkurse während den Ferien.
-1 502 458.36	-1 625 800	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-70 050 600	+68 424 800 *	Mehreinnahmen aufgrund: a) Verschiebung der bisher auf Konto 4260 00 000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter erfassten Elternbeiträge für Betreuung aufgrund Kontierungsanpassungen "Anhang 1 der kantonalen Gemeindeverordnung". b) Höhere Einnahmen aufgrund erhöhter Anzahl der betreuten SchülerInnen in der schulergänzenden Betreuung. c) Mehr Einnahmen aufgrund erhöhter Nachfrage von kantonalen Gemeinden nach Beratungs- und Unterstützungsleistungen durch die städtischen Sonderschulen.
-12 793.01	-28 800	4250 00 000	Verkäufe	-25 100	-3 700	
-60 402 784.59	-70 368 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-5 424 000	-64 944 000 *	Hauptsächlich Minderertrag aufgrund Verschiebung der Elternbeiträge für die Betreuung, die ab 2023 neu auf dem Konto 4240 00 000 Benützungsgebühren und Dienstleistungen zu erfassen sind.
-419.87		4309 00 000	Übriger betrieblicher Ertrag			
-250 000.00		4390 00 000	Übriger Ertrag			
-5 431.45	-5 400	4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-6 000	+600	
-14.61	-100	4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen		-100	
-12 000.00	-15 600	4471 00 000	Vergütung Dienstwohnungen VV	-15 600		
-1 039 114.88	-1 472 600	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-1 416 200	-56 400	
-1.90		4499 00 000	Übrige Finanzerträge			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
-3 936.80	-53 300	4502 00 000	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals	-53 300		
-863 062.00	-652 700	4611 00 000	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-607 700	-45 000	
-6 864 474.50	-7 143 800	4612 00 000	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-1 840 300	-5 303 500 *	Wegfall von Schulgeldeinnahmen von Gemeinden des Kantons Zürich für SchülerInnen, die eine städtische Sonderschule besuchen. Dies aufgrund der geänderten Finanzierung der Sonderschulen seit Inkrafttretung des KJG (Kinder- und Jugendheimgesetz ab 1.1.2022). Im Gegenzug werden die Gesamtkosten der Sonderschulen mittels Platz-/Immopauschalen abgegolten. Siehe dazu auch Konto 4631 00 000 Beiträge Kantone und Konkordate.
-3 572 386.80	-3 932 000	4630 00 000	Beiträge vom Bund	-4 261 500	+329 500 *	Zusätzliche Finanzhilfen des Bundes für den Ausbau der familienergänzenden Kinderbetreuung ab 2023.
-22 401 713.00	-20 481 100	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-31 679 500	+11 198 400 *	Insgesamt höhere Einnahmen, da aufgrund neuer Finanzierung der Sonderschulen seit Inkrafttretung des KJG die Gesamtkosten der Sonderschulen mittels Platz- bzw. Immopauschalen abgegolten werden.
-1 554.10		4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			
-41 627.50		4635 00 000	Beiträge von privaten Unternehmungen			
-2 118 000.00	-2 118 000	4920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-2 118 000		
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		506100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
99 622.50	100 000	5060 00 000	Mobilien	110 000	-10 000	
		506101	Projektion und Präsentation (Multimediarollis)			
434 920.80		5060 00 000	Mobilien			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
5026 Musikschule Konservatorium Zürich						
Erfolgsrechnung						
61 685 009.89	65 812 200	3	Aufwand	68 391 400	-2 579 200	
-15 768 173.25	-16 523 300	4	Ertrag	-20 200 300	+3 677 000	
+45 916 836.64	+49 288 900		Saldo	+48 191 100	+1 097 800	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
Investitionen Verwaltungsvermögen						
457 335.00	476 000	5	Investitionsausgaben	575 000	-99 000	
+457 335.00	+476 000	6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+575 000	-99 000	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
Aufwand						
34 580.00	50 000	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	50 000		
3 953 349.95	4 025 000	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4 095 000	-70 000	
-7 956.80	-5 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5 000		
40 437 333.35	42 300 000	3020 00 000	Löhne der Lehrpersonen	43 700 000	-1 400 000 *	Schaffung von 12 Stellenwerten für das Lehrpersonal: Aufgrund des Schüler*innen-Zuwachses werden 10 Stellenwerte für den Instrumental- und Gruppenunterricht sowie 1 Stellenwert für das Klassenmusizieren benötigt. Für Anpassungen bei den Schulleitungen wird 1 Stellenwert geplant. Hinzu kommen die Lohnmassnahmen, die sich nach kantonalen Vorgaben richten.
-497 614.30	-200 000	3020 00 900	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-300 000	+100 000 *	Anpassung an die Rechnung 2021 infolge höherer EO-Erstattungen.
417 172.70	435 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	450 000	-15 000	
242 089.55	500 000	3049 00 000	Übrige Zulagen	350 000	+150 000 *	Anpassung an die Rechnung 2021. Es werden weniger Entschädigungen an Lehrpersonen für die Mitwirkung an Veranstaltungen erwartet.
2 868 547.05	3 030 000	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3 100 000	-70 000	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
-24 359.55		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
5 714 628.45	6 080 000	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	7 000 000	-920 000	
128 596.95	140 000	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	210 000	-70 000	
536 562.70	560 000	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	570 000	-10 000	
-2 708.40		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
198 906.79	250 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	250 000		
4 778.65	6 000	3091 00 000	Personalwerbung	6 000		
51 383.97	150 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	120 000	+30 000	
372.40	2 000	3100 00 000	Büromaterial	1 000	+1 000	
4 363.68	4 500	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4 500		
95 697.21	101 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	101 000		
2 444.32	5 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	3 000	+2 000	
10 278.92	20 000	3104 00 000	Lehrmittel	15 000	+5 000	
398.90		3106 00 000	Medizinisches Material			
207.45		3113 00 000	Anschaffung Hardware			
2 207.59	5 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	5 000		
256 816.89	270 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	290 000	-20 000	
282 748.27	244 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	281 500	-37 500	
392 344.19	381 700	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	379 900	+1 800	
22 708.35	32 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	32 000		
380.90		3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	500	-500	
1 673.55	1 700	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	1 700		
644.00	1 400	3137 00 000	Steuern und Abgaben	1 400		
1 617.95	3 000	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3 000		
435 598.63	485 000	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500 000	-15 000	
7 860.00	15 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	15 000		
14 562.82	20 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	20 000		
1 532.40	2 000	3169 00 000	Übrige Mieten und Benützungskosten	2 000		
43 336.47	108 700	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	108 700		
352 575.44	700 000	3171 00 000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	700 000		
-1 700.33	3 000	3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen	2 000	+1 000	
17 148.01	10 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	10 000		
181.45	1 000	3192 00 000	Abgeltung von Rechten	1 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
390 786.55	424 000	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	461 000	-37 000	
2 717.45		3301 60 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV			
21.57		3440 00 000	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV			
6 000.00	8 000	3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen	8 000		
137 785.80	135 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	135 000		
217 798.85	534 100	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	542 100	-8 000	
4 928 609.15	4 974 100	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5 171 100	-197 000 *	Zusätzliche Räumlichkeiten zur Deckung des erhöhten Schulraumbedarfs infolge steigender Schüler*innenzahlen.
			Ertrag			
-5 800.00	-7 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-7 000		
-13 720 416.78	-14 076 800	4231 00 000	Kursgelder	-14 890 800	+814 000 *	Erwarteter Anstieg des Schulgeldertrags aufgrund der prognostizierten Zunahme im verrechenbaren Einzel- und Gruppenunterricht.
-31 665.33	-28 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-28 000		
-6 765.65		4250 00 000	Verkäufe	-10 000	+10 000	
-115 837.75	-210 500	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-210 500		
	-10 000	4390 00 000	Übriger Ertrag	-10 000		
-2 730.30	-1 000	4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-1 000		
-0.70		4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen			
-248 448.80	-215 000	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-215 000		
-4 500.00		4630 00 000	Beiträge vom Bund			
-1 378 304.58	-1 395 000	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-4 248 000	+2 853 000 *	Mit Inkrafttreten des neuen Musikschulgesetzes erhöht sich der Kantonsbeitrag von 3 % auf 10 % der anrechenbaren Betriebskosten.
-253 703.36	-580 000	4636 00 000	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-580 000		
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		500000	Anschaffung übrige mobile Anlagen			
457 335.00	476 000	5060 00 000	Mobilien	575 000	-99 000 *	Beschaffung von Tasten- und Schlaginstrumenten zur Ausstattung der zusätzlichen Räume.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			5050 Schulgesundheitsdienste			
			Erfolgsrechnung			
25 301 423.17	26 548 000	3	Aufwand	26 923 400	-375 400	
-4 484 254.49	-5 245 700	4	Ertrag	-5 055 900	-189 800	
+20 817 168.68	+21 302 300		Saldo	+21 867 500	-565 200	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
	105 000	5	Investitionsausgaben	210 000	-105 000	
	+105 000	6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+210 000	-105 000	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			Aufwand			
16 586 404.85	17 303 300	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17 318 000	-14 700	
-187 339.25		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			
163 201.00	164 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	164 000		
51 986.00	16 000	3049 00 000	Übrige Zulagen	16 000		
1 062 156.40	1 112 200	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1 111 400	+800	
-7 782.75		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
1 937 687.95	2 069 400	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	2 288 500	-219 100	
47 190.55	49 200	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	74 800	-25 600	
198 927.85	207 900	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	194 200	+13 700	
-1 345.85		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
78 239.25	122 300	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	124 000	-1 700	
8 982.00	17 000	3091 00 000	Personalwerbung	25 000	-8 000 *	Im 2023 wird die Nachfolge für den Leiter des Schulzahnärztlichen Diensts, der im 2024 pensioniert wird, organisiert.
35 236.55	62 800	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	62 800		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
602.35	2 800	3100 00 000	Büromaterial	2 300	+500	
38 347.19	42 600	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	52 700	-10 100	
58 612.15	36 600	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	44 100	-7 500	
6 801.99	8 600	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	8 100	+500	
26 434.45	27 800	3104 00 000	Lehrmittel	34 200	-6 400	
542 996.19	439 000	3106 00 000	Medizinisches Material	488 000	-49 000	
1 036.20	2 500	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2 500		
1 635.35	46 500	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3 500	+43 000 *	Im 2022 wurde eine Anlage ersetzt. Im 2023 ist keine grössere Ersatzanschaffung geplant.
531.15		3113 00 000	Anschaffung Hardware			
93 772.36	104 000	3116 00 000	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	104 000		
12 639.95	23 200	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	21 800	+1 400	
1 746 392.18	1 885 800	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 940 800	-55 000	
30 496.25	48 500	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	49 000	-500	
2 646.50	9 100	3136 00 000	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	9 100		
791.00	2 300	3137 00 000	Steuern und Abgaben	2 500	-200	
4 308.00		3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte			
258.50		3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
198 998.90	125 200	3156 00 000	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	138 500	-13 300	
1 868.50	4 900	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5 200	-300	
70 645.82	73 200	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	74 100	-900	
7 300.00		3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen			
6 953.35	10 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	10 000		
16.30		3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand			
	13 100	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	39 400	-26 300 *	Im Schulzahnärztlichen Dienst werden sechs Zahnbehandlungsstühle ersetzt, welche über eine Dauer von acht Jahren abgeschrieben werden. Die Investition ist auf dem Konto 5060 00 000 geplant.
2.51		3419 00 000	Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen			
28 328.98	29 000	3637 00 000	Beiträge an private Haushalte	30 500	-1 500	
52 128.65	55 200	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	53 200	+2 000	
16 036.70	25 700	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	24 200	+1 500	
2 377 297.15	2 408 300	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	2 407 000	+1 300	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			Ertrag			
-5 854.07	-10 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-10 000		
-3 814 559.05	-4 562 800	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-4 323 900	-238 900 *	Die Anzahl der verrechenbaren Zahnbehandlungen nimmt ab, während jene der nicht verrechenbaren Klassenkontrollen aufgrund des Wachstums der Anzahl Schülerinnen und Schüler zunimmt.
-3 285.50	-1 600	4250 00 000	Verkäufe	-1 600		
-18 703.35	-20 300	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-20 300		
-46 139.25	-25 400	4290 00 000	Übrige Entgelte	-25 400		
-6.96		4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen			
-8 961.00	-6 600	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-9 000	+2 400	
-6.76		4499 00 000	Übrige Finanzerträge			
-3 610.85		4502 00 000	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals			
-583 127.70	-619 000	4611 00 000	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-665 700	+46 700	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		500001	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente			
	105 000	5060 00 000	Mobilien	210 000	-105 000 *	Im Schulzahnärztlichen Dienst werden sechs Zahnbehandlungsstühle ersetzt (Vorjahr: Ersatz von drei Behandlungsstühlen).

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
5063 Fachschule Viventa						
Erfolgsrechnung						
33 822 286.73	35 533 900	3	Aufwand	36 044 300	-510 400	
-14 467 598.40	-17 537 800	4	Ertrag	-16 985 000	-552 800	
+19 354 688.33	+17 996 100		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+19 059 300	-1 063 200	
<hr/>						
Aufwand						
77 367.50	80 300	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	78 900	+1 400	
5 177 948.40	5 672 900	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5 935 700	-262 800 *	Höhere Nachfrage beim Angebot Viventa15plus.
-111 772.65	-23 600	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-26 500	+2 900	
14 810 759.95	14 796 100	3020 00 000	Löhne der Lehrpersonen	14 961 500	-165 400 *	Höhere Nachfrage beim Angebot Viventa15plus und Führen einer zusätzlichen Passerelle-Klasse als Vorbereitung auf das integrationsorientierte Berufsvorbereitungsjahr (BVJ) infolge der geflüchteten Jugendlichen aus der Ukraine.
-83 317.85	-73 500	3020 00 900	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-72 600	-900	
750.00		3040 00 000	Kinder- und Ausbildungszulagen	3 000	-3 000	
161 999.65	179 200	3042 00 000	Verpflegungszulagen	177 100	+2 100	
128 274.40	151 600	3049 00 000	Übrige Zulagen	169 100	-17 500	
1 280 291.45	1 304 200	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1 333 600	-29 400	
-7 426.40	-6 100	3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-6 200	+100	
2 642 909.30	2 660 900	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	2 907 700	-246 800	
57 343.65	57 800	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	59 600	-1 800	
240 339.55	245 000	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	250 300	-5 300	
-1 126.30	-700	3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse	-800	+100	
122 481.61	124 400	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	147 100	-22 700	
4 281.10	6 300	3091 00 000	Personalwerbung	6 300		
32 625.72	31 900	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	36 400	-4 500	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
748.65	1 600	3100 00 000	Büromaterial	1 000	+600	
52 690.52	77 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	68 400	+8 600	
118 292.11	147 200	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	132 500	+14 700	
6 829.15	10 500	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	9 900	+600	
156 243.17	196 400	3104 00 000	Lehrmittel	199 800	-3 400	
192 432.94	308 000	3105 00 000	Lebensmittel	309 700	-1 700	
30 536.37	62 800	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	103 600	-40 800 *	Einige, den aktuellen Sicherheitsvorschriften nicht mehr entsprechende Maschinen in den Werkstätten des Berufsvorbereitungsjahrs, müssen ersetzt werden.
4 868.05	6 200	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6 400	-200	
	4 200	3113 00 000	Anschaffung Hardware	2 100	+2 100	
	31 900	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	22 000	+9 900	
34 347.10	23 900	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	26 100	-2 200	
434 180.60	459 700	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	453 500	+6 200	
374 587.29	518 900	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	398 900	+120 000	
21 343.60	45 200	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	56 200	-11 000	
500.55	600	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	600		
21 115.70	22 100	3137 00 000	Steuern und Abgaben	16 600	+5 500	
56 325.55	50 900	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	56 800	-5 900	
25 125.69	21 300	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	58 800	-37 500 *	Diverse den aktuellen Sicherheitsvorschriften nicht mehr entsprechende Maschinen in den Werkstätten des Berufsvorbereitungsjahrs müssen nachgerüstet werden.
940.25	1 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	500	+500	
2 536.40	3 900	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3 300	+600	
932.50	3 700	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	1 500	+2 200	
	1 500	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	600	+900	
34 493.26	45 200	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	44 900	+300	
134 502.35	239 800	3171 00 000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	213 900	+25 900	
6 900.00	2 900	3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen	4 900	-2 000	
22 440.00	22 900	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	25 400	-2 500	
96.15	100	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	100		
	20 000	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software		+20 000 *	Da keine Investitionen in Software getätigt wurden, fallen keine Abschreibungen an.
52 714.20	92 700	3637 00 000	Beiträge an private Haushalte	39 500	+53 200 *	Aufgrund der Berufsverbandsauflösung werden per Schuljahr 2022/23 keine Vorbereitungskurse für die Berufsprüfung Haushaltleiter/in mehr durchgeführt, was zu geringeren Vergünstigungen führt.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
330 241.35	286 500	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	314 300	-27 800	
1 010 681.25	1 463 100	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1 360 700	+102 400	
6 161 912.90	6 155 500	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	6 151 600	+3 900	
			Ertrag			
-1 920.05	-1 800	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-1 800		
-41 052.00	-35 000	4220 00 000	Steuern und Kostgelder	-38 000	+3 000	
-2 125 737.55	-2 270 800	4231 00 000	Kursgelder	-1 944 200	-326 600 *	Rückgang der Nachfrage beim BVJ und aufgrund der Berufsverbandsauflösung werden im Schuljahr 2022/2023 keine Vorbereitungskurse für die Berufsprüfung Haushaltleiter*in mehr durchgeführt.
-131 683.63	-234 900	4250 00 000	Verkäufe	-273 700	+38 800	
-98 545.18	-67 600	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-99 500	+31 900	
-1.54		4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen			
-33 130.90	-40 700	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-36 800	-3 900	
-8 583 060.00	-11 900 800	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-11 834 600	-66 200	
-542 904.65	-11 200	4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-19 500	+8 300	
-2 909 562.90	-2 975 000	4636 00 000	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-2 736 900	-238 100 *	Tiefere Beiträge vom Careum für die Ausbildung der Fachangestellten Gesundheit und auch weniger Beiträge von der Schule für Gehörlose, da ein Teil des Angebots wegfällt.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			5070 Sportamt			
			Erfolgsrechnung			
115 264 191.92	126 653 700	3	Aufwand	133 457 200	-6 803 500	
-34 800 963.94	-46 553 800	4	Ertrag	-47 953 300	+1 399 500	
+80 463 227.98	+80 099 900		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+85 503 900	-5 404 000	
			Dienstabteilung mit Produktgruppen-Globalbudget gemäss Separatvorlage.			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
2 886 511.98	2 204 800	5	Investitionsausgaben	865 000	+1 339 800	
+2 886 511.98	+2 204 800	6	Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+865 000	+1 339 800	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			500502 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
102 511.98	220 000	5060 00 000	Mobilien	165 000	+55 000	
			554500 Darlehen an FCZ Trainingszentrum AG für «FCZ-Trainingszentrum» auf der Sportanlage Heerenschürli			
1 602 000.00	176 800	5450 00 000	Darlehen an private Unternehmungen		+176 800 *	Das Darlehen an die FCZ Trainingszentrum AG wird voraussichtlich 2022 vollständig ausbezahlt.
			554501 Darlehen an Verein Traglufthallen Frauental für Tennis-Traglufthallen auf der Tennisanlage Frauental			
	1 630 000	5450 00 000	Darlehen an private Unternehmungen	500 000	+1 130 000 *	Das Darlehen an den Verein Traglufthalle Frauental im Gesamtbetrag von 1,63 Mio. Fr. wird höchstwahrscheinlich nicht vollumfänglich im Jahr 2022 bezogen, sodass ein Restbetrag von 0,5 Mio. Fr. in das Jahr 2023 übertragen wird.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
		555500	Beteiligung an Marina Tiefenbrunnen			
		5550 00 000	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	200 000	-200 000 *	Im Jahr 2023 erfolgt die 1. Tranche an der Beteiligung an der Marina Tiefenbrunnen im Gesamtbetrag von 5,0 Mio. Fr.; gesperrter Kredit
		556500	Investitionsbeitrag an FCZ Trainingszentrum AG für «FCZ-Trainingszentrum» auf der Sportanlage Heerenschürli			
882 000.00	178 000	5650 00 000	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen		+178 000 *	Der Investitionsbeitrag an die FCZ Trainingszentrum AG wird voraussichtlich 2022 vollständig ausbezahlt.
		556600	Investitionsbeitrag an Verein Höckler-Trail für Bike Trail			
300 000.00		5660 00 000	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			

3.10 Sozialdepartement

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
5500 Sozialdepartement Departementssekretariat						
Erfolgsrechnung						
187 497 738.61	196 188 500	3	Aufwand	221 484 100	-25 295 600	
-14 289 970.58	-10 811 400	4	Ertrag	-10 607 400	-204 000	
+173 207 768.03	+185 377 100		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+210 876 700	-25 499 600	
Investitionen Verwaltungsvermögen						
633 494.80	500 000	5	Investitionsausgaben	40 000	+460 000	
-35 847.00		6	Investitionseinnahmen			
+597 647.80	+500 000		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+40 000	+460 000	
Aufwand						
25 015.00	29 600	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	29 600		
1 880.00	2 000	3001 00 000	Vergütungen an Behörden und Kommissionen (nicht zum massgebenden Lohn gehörend)	2 000		
5 083 365.85	5 896 400	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6 070 200	-173 800 *	1) Stellenplanveränderungen von +0,9 Stellenwerten (+0,08 Mio. Fr.); a) -0,4 Stellenwerte Übertragung an Support Sozialdepartement aufgrund Aufgabenverschiebung b) +0,5 Stellenwerte im Departementscontrolling infolge Zunahme komplexer Projekte; c) +0,8 Stellenwerte im Kontraktmanagement für zunehmende Flüchtlingsprojekte
-70 321.55		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-40 700	+40 700 *	Budgetanpassung an die Erfahrungswerte der Vorjahre.
45 323.00	56 400	3042 00 000	Verpflegungszulagen	57 500	-1 100	
10 589.10	6 000	3049 00 000	Übrige Zulagen	6 000		
324 093.80	379 500	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	390 300	-10 800	
-3 272.90		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
671 735.15	722 900	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	819 300	-96 400	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
14 163.75	16 900	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	26 500	-9 600	
60 698.45	71 700	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	69 000	+2 700	
-457.75		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
12 433.00	36 800	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	26 800	+10 000	
13 666.60	38 800	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	47 400	-8 600	
299.45	1 400	3100 00 000	Büromaterial	1 400		
813.90	1 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5 900	-4 900	
11 333.64	14 900	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	14 900		
7 887.80	9 400	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	9 900	-500	
1 232.00	3 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3 500	-500	
193.80	1 500	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5 000	-3 500	
546.15		3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			
		3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	500	-500	
147 080.93	266 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	266 000		
544 875.81	649 200	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	645 200	+4 000	
		3134 00 000	Sachversicherungsprämien	500	-500	
6 764.35	10 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	11 200	-1 200	
		3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8 400	-8 400 *	Unterhalts- und Reparaturkosten für Fahrzeuge im Inspektorat infolge Wiederaufnahme der Observationstätigkeit seit Ende 2021.
10 165.00	15 500	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	11 100	+4 400	
1 085.00	2 600	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1 500	+1 100	
50 181.60	73 800	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	79 900	-6 100	
26 937.11		3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste			
10 758.50	7 100	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	11 100	-4 000	
10 438.80	10 700	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	15 400	-4 700	
105.16		3440 00 000	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV			
84 327.83	84 200	3502 00 000	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	192 500	-108 300	
1 057 200.31	1 182 200	3634 00 000	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1 239 200	-57 000	
19 291 353.64	19 981 200	3634 00 100	Beiträge an AOZ für Asylfürsorge und Wirtschaftliche Hilfe	26 277 300	-6 296 100 *	a) Höhere städtische Pflichtleistungen in der Asylfürsorge (Fr. 7 223 200.-) aufgrund der Fallzunahme (+1380 Fälle) von Klientinnen und Klienten mit «Schutzstatus S» infolge der Ukraine-Krise, steigenden Fallzahlen bei vorläufig

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
14 683 400.00	14 683 400	3634 00 104	Beiträge an AOZ für städtische Pflichtleistungen	22 527 400	-7 844 000 *	Aufgenommenen mit Verbleib länger als 7 Jahre (+104 Fälle), die vollumfänglich zulasten der Stadt Zürich abgerechnet werden sowie höheren Unterbringungskosten. b) Tiefere städtische Pflichtleistungen in der wirtschaftlichen Hilfe (Fr. 927 100.–) aufgrund tieferer Fallzahlen (-114 Fälle) und tieferen Anteils der Unterbringungskosten.
6 189 311.00	6 617 200	3634 00 105	Beiträge an AOZ für besondere städtische Integrationsleistungen	9 249 200	-2 632 000 *	a) Höhere Beiträge an die AOZ für städtische Pflichtleistungen aufgrund der Fallzunahme von Klientinnen und Klienten mit «Schutzstatus S» infolge der Ukraine-Krise (Fr. 6 285 000.–). b) Höhere Prozesskosten aufgrund zusätzlicher, personeller Ressourcen und höherer Beiträge für die Pensionskasse und Krankentaggelder (Fr. 1 559 000.–).
	78 500	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50 000	+28 500	a) Ausbau der Begleitung und Betreuung von Jugendlichen und jungen Erwachsenen mit Fachpersonal (Fr. 1 332 000.–). b) Erhöhung der Betreuungsqualität in der MNA Aussenstelle Affolternstrasse (Fr. 1 300 000.–).
49 500.00	49 500	3636 00 101	Beiträge an Winterhilfe Schweiz		+49 500 *	Beendigung des Angebots, da die Voraussetzungen für eine Beitragszahlung nicht mehr erfüllt waren.
175 500.00	175 500	3636 00 102	Beiträge an Zentralstelle für Ehe- und Familienberatung	175 500		
30 000.00	30 000	3636 00 103	Beiträge an infoSekta	30 000		
143 000.00	143 000	3636 00 104	Beiträge an Verein Schuldenberatung Kanton Zürich	143 000		
2 041 465.00	2 041 500	3636 00 105	Beiträge an Pro Senectute Kanton Zürich für Treuhanddienst	2 041 500		
571 250.00	875 000	3636 00 106	Beiträge im Bereich der sozialen und beruflichen Integration	725 000	+150 000	
		3636 00 107	Beiträge an Behindertenorganisationen	70 000	-70 000 *	Finanzierung eines Pilotprojektes für spezialisierte Sozialberatungen in einer Behindertenorganisation.
47 500.00	47 500	3636 00 109	Beiträge an HAZ Homosexuelle Arbeitsgruppen Zürich	47 500		
125 000.00	125 000	3636 00 110	Beiträge an insieme Zürich	125 000		
77 000.00	77 000	3636 00 111	Beiträge an Institutionen im Behindertenbereich	77 000		
250 500.00	313 200	3636 00 113	Beiträge an Offene Tür Zürich	314 800	-1 600	
304 260.90	304 300	3636 00 114	Beiträge an Verein Suneboge für temporäre Beschäftigungsmöglichkeiten	304 300		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
216 000.00	216 000	3636 00 115	Beiträge an Verein Jugendwohnnetz Juwo	216 000		
105 000.00	105 000	3636 00 116	Beiträge an Verein ada-zh	105 000		
28 700.00	28 700	3636 00 117	Beiträge an Speak-Out	28 700		
380 200.00	380 200	3636 00 119	Beiträge an Verein Glattwägs	380 200		
783 000.00	783 000	3636 00 120	Beiträge an Stiftung Domicil	783 000		
279 300.00	279 300	3636 00 121	Beiträge an Schweiz. Arbeiterhilfswerk SAH Zürich für das Angebot Etcetera	279 300		
322 000.00	322 000	3636 00 122	Beiträge an Schweiz. Arbeiterhilfswerk SAH Zürich für das Angebot impuls	322 000		
279 000.00	279 000	3636 00 123	Beiträge an Verein Impulsis	315 000	-36 000	
657 000.00	657 000	3636 00 124	Beiträge an Verein Lernwerk für FitAttest	657 000		
133 000.00	133 000	3636 00 125	Beiträge an Job-Vermittlung Wipkingen		+133 000 *	Siehe Begründung zu Konto 3636 00 311.
16 602.20		3636 00 126	Beiträge an Angebot Obstgarten AHA - Berufliche Grundbildung			
375 000.00	375 000	3636 00 127	Beiträge an OJA Offene Jugendarbeit Zürich für Job Shop / Info Shop	394 400	-19 400	
618 450.00	824 600	3636 00 129	Beiträge an Stiftung bvz - Berufslehr-Verbund Zürich	824 600		
304 100.00	304 100	3636 00 130	Beiträge an Swiss ProWork AG	304 100		
152 300.00	260 200	3636 00 131	Beiträge an Gemeinschaft Arche für den Bereich Sucht und Drogen	260 200		
6 000.00	6 000	3636 00 132	Beiträge an Frauenzentrale Zürich	6 000		
232 500.00	232 500	3636 00 133	Beiträge an FIZ Fachstelle Frauenhandel und Frauenmigration	255 000	-22 500	
50 790.00	69 200	3636 00 134	Beiträge für Projekte gegen Gewalt an Frauen und Kindern	69 200		
90 000.00	90 000	3636 00 135	Beiträge an Verein Limitia	90 000		
6 000.00	25 200	3636 00 136	Freier Kredit für Frauenprojekte	25 200		
81 500.00	81 500	3636 00 137	Beiträge an mannebüro züri	81 500		
260 850.00	380 800	3636 00 138	Beiträge an Pinocchio - Beratungsstelle für Eltern und Kinder	391 900	-11 100	
94 200.00	94 200	3636 00 139	Beiträge an Marie Meierhofer Institut für das Kind	143 500	-49 300 *	Erneuerung der Rechtsgrundlage und Beitragserhöhung gemäss GR Nr. 2022/259.
263 000.00	308 000	3636 00 140	Starthilfen und Beiträge im Frühbereich	308 000		
213 541.57	240 000	3636 00 141	Beiträge für Kinderbetreuung an Deutschkursen		+240 000 *	Siehe Begründung zu Konto 3636 00 312.
5 702 616.10	6 798 900	3636 00 142	Beiträge an private Unternehmungen für familienunterstützende Dienstleistungen	17 498 900	-10 700 000 *	Mehraufwand für Massnahmen zur Verbesserung der Qualität und Anstellungsbedingungen in Kindertagesstätten im Rahmen der Teilrevision der Verordnung über die

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
						familienergänzende Kinderbetreuung (VO KB) (+10.0 Mio. Fr.) und für das Projekt «Gut vorbereitet in den Kindergarten» (+0.7 Mio. Fr.)
100 000.00	100 000	3636 00 152	Beiträge an Verein Fanarbeit Zürich		+100 000 *	Aufteilung des Vereins Fanarbeit Zürich in zwei neue Vereine und Budgetübertrag auf die beiden Konten 3636 00 186 (Verein Fansozialarbeit FCZ) und 3636 00 313 (Verein Fanprojekt GCZ).
	-1 000 000	3636 00 153	Pauschalabzug Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	-1 000 000		
49 500.00	49 500	3636 00 161	Beiträge an Caritas für Incluso	70 000	-20 500 *	Erneuerung der Rechtsgrundlage mit erhöhter Leistung, gemäss Ausführung in GR Nr. 2022/174.
18 000.00	18 000	3636 00 162	Beiträge an Verein Netz4	18 000		
24 500.00	24 500	3636 00 163	Beiträge an Pro Juventute für Tel. 147	24 500		
84 500.00	96 500	3636 00 164	Beiträge an Caritas für Kulturlegi	96 500		
19 500.00	19 500	3636 00 166	Beiträge an Verein Schlupfhuus für Notübernachtungen	19 500		
181 906.00	181 900	3636 00 167	Beiträge an Verein Arche Zürich	179 500	+2 400	
52 000.00	52 000	3636 00 168	Beiträge an Verein Bildungsmotor	99 000	-47 000 *	Erneuerung der Rechtsgrundlage und Beitragserhöhung gemäss GR Nr. 2022/232.
99 000.00	99 000	3636 00 169	Beiträge an Verein Lernturbo	172 000	-73 000 *	Erneuerung der Rechtsgrundlage und Beitragserhöhung gemäss GR Nr. 2022/232.
100 000.00	100 000	3636 00 170	Beiträge an Verein S.E.S.J.	150 000	-50 000 *	Beitragserhöhung gemäss GR Nr. 2022/174.
181 287.95	181 300	3636 00 171	Beiträge an Zürcher Stadtmission für Isla Victoria		+181 300 *	Siehe Begründung zu Konto 3636 00 179.
164 500.00	164 500	3636 00 172	Beiträge an Zürcher Stadtmission für Café Yucca	164 500		
		3636 00 179	Beiträge an Verein Solidara Zürich für Isla Victoria	243 100	-243 100 *	Übertrag von Konto 3636 00 171 infolge Namensänderung der Trägerschaft und Beitragserhöhung, Rechtsgrundlage pendent.
35 000.00		3636 00 180	Beiträge an Unabhängige Beschwerdestelle für das Alter			
70 000.00	70 000	3636 00 181	Beiträge an Schweizerische Gemeinnützige Gesellschaft	70 000		
1 977 260.00	1 977 300	3636 00 182	Beiträge an Suchtfachstelle Zürich	1 977 300		
333 500.00	333 500	3636 00 183	Beiträge an Pro Infirmis Zürich für Sozialberatung und Treuhanddienst	333 500		
45 500.00	45 500	3636 00 184	Beiträge an Zürcher Fürsorgeverein für Gehörlose	45 500		
47 000.00	100 000	3636 00 185	Beiträge an Verein Kafi Klick	150 000	-50 000 *	Beitragserhöhung gemäss GR-Nr. 2021/249.
		3636 00 186	Beiträge an Verein Fansozialarbeit FCZ	50 000	-50 000 *	Siehe Begründung zu Konto 3636 00 152.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
80 000.00	80 000	3636 00 187	Beiträge an Verein Sans-Papiers Anlaufstelle Zürich SPAZ	90 000	-10 000	
	40 000	3636 00 189	Beiträge an Verein Transgender Network Switzerland	40 000		
25 000.00	50 000	3636 00 190	Beiträge an Caritas für Copilot	50 000		
	96 000	3636 00 191	Beiträge an Caritas für WohnFit	96 000		
111 500.00	111 000	3636 00 192	Beiträge an Stiftung IdéeSport für MiniMove	108 000	+3 000	
	30 000	3636 00 193	Beiträge an Verein Entlastungsdienst Schweiz - Kanton Zürich	30 000		
	20 000	3636 00 194	Beiträge an Verein Schalktheater	20 000		
		3636 00 197	Beiträge an Verein Brokids	49 100	-49 100 *	Überführung in wiederkehrenden Beitrag aus Pilotprojekt, Konto-Nr. 3636 00 106.
		3636 00 198	Beiträge an Verein Zukunftsjahr	81 000	-81 000 *	Überführung in wiederkehrenden Beitrag aus Pilotprojekt, Konto-Nr. 3636 00 106.
		3636 00 199	Beiträge an Verein Espoir	40 000	-40 000 *	Überführung in wiederkehrenden Beitrag aus Pilotprojekt, Konto-Nr. 3636 00 106.
1 532 091.00	1 532 100	3636 00 200	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Affoltern	1 532 100		
1 167 624.00	1 167 600	3636 00 201	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Bachwiesen	1 167 600		
1 696 682.05	1 696 700	3636 00 202	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Buchegg	1 696 700		
990 644.15	1 040 600	3636 00 203	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Grünau	1 040 600		
1 887 159.85	1 890 700	3636 00 204	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Heuried	1 890 700		
1 501 413.95	1 504 900	3636 00 205	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Hirzenbach	1 504 900		
778 434.05	789 400	3636 00 206	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Höngg	789 400		
580 414.40	580 400	3636 00 207	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Hottingen	580 400		
912 300.00	912 300	3636 00 208	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Leimbach	912 300		
1 379 800.05	1 379 800	3636 00 209	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Loogarten	1 379 800		
898 860.05	941 300	3636 00 210	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Oerlikon	941 300		
1 255 365.30	1 255 400	3636 00 211	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Riesbach	1 255 400		
521 530.15	521 500	3636 00 212	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Schindlergut	521 500		
1 687 414.15	1 687 400	3636 00 213	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Seebach	1 687 400		
1 155 198.30	1 230 000	3636 00 214	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Wipkingen	1 280 000	-50 000	
631 516.00	631 500	3636 00 215	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Witikon	631 500		
695 453.00	695 400	3636 00 216	Beiträge an Gemeinschaftszentrum Wollishofen	695 400		
210 931.95	240 900	3636 00 220	Beiträge an Trägerverein Altstadtthaus	240 900		
425 644.80	425 600	3636 00 230	Beiträge an Verein Offene Jugendarbeit OJA Zürich für OJA Affoltern	425 600		
392 941.95	402 900	3636 00 231	Beiträge an Verein Offene Jugendarbeit OJA Zürich für OJA Kreis 3 und 4	402 900		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
901 603.05	916 600	3636 00 232	Beiträge an Verein Offene Jugendarbeit OJA Zürich für OJA Kreis 5 / Planet5	916 600		
450 938.20	478 900	3636 00 233	Beiträge an Verein Offene Jugendarbeit OJA Zürich für OJA Kreis 6 Wipkingen	478 900		
410 600.00	430 600	3636 00 234	Beiträge an Verein Offene Jugendarbeit OJA Zürich für OJA Kreis 9 Hard	430 600		
414 907.10	434 000	3636 00 235	Beiträge an Verein Offene Jugendarbeit OJA Zürich für OJA Oerlikon	434 000		
384 469.00	399 500	3636 00 236	Beiträge an Verein Offene Jugendarbeit OJA Zürich für OJA Schwamendingen	399 500		
424 168.10	424 200	3636 00 237	Beiträge an Verein Offene Jugendarbeit OJA Zürich für OJA Wollishofen und Leimbach	424 200		
274 860.00	274 900	3636 00 245	Beiträge an Verein Jugendtreff Kreis 4	274 900		
72 418.00	74 200	3636 00 250	Beiträge an Verein Quartierhaus Kreis 6	74 200		
429 686.00	433 200	3636 00 251	Beiträge an Verein Quartiertreff Enge	433 200		
176 700.00	176 700	3636 00 252	Beiträge an Verein Quartiertreff Fluntern	176 700		
394 973.00	398 500	3636 00 253	Beiträge an Verein Quartiertreff Hirslanden	398 500		
99 570.90	99 600	3636 00 260	Beiträge an Verein Kultur Bahnhof Affoltern KuBaA	99 600		
27 904.80	55 100	3636 00 261	Beiträge an Verein Kulturbiotop für das Kulturlokal Mundwerk	55 100		
108 000.00	136 000	3636 00 262	Beiträge an Verein Pädagogische Aktion Zürich PAZ für Mobile Spielanimation	136 000		
163 384.95	163 400	3636 00 263	Beiträge an Verein Kinderzirkus Robinson	163 400		
113 469.05	113 500	3636 00 264	Beiträge an Verein Kanzbi	113 100	+400	
	150 000	3636 00 266	Beiträge an Kinder- und Jugendpartizipation	150 000		
	130 000	3636 00 267	Beiträge an Drehscheibe Stadt Quartier	260 000	-130 000 *	Finanzierung einer privaten Trägerschaft für den Betrieb des Pilotprojektes «Drehscheiben» gemäss STRB 726/2021.
1 848 345.90	2 286 400	3636 00 300	Beiträge an weitere soziokulturelle Organisationen	2 456 000	-169 600 *	a) Verlängerung Pilotprojekt «Spezialangebot für Kinder im BAZ» (Fr. 80 000.-). b) Finanzierung des Pilotprojektes des GZ Wollishofen in den Fachbereichen Quartierarbeit und Bildung/Gestalten (Fr. 90 000.-).
233 533.50	2 000 000	3636 00 310	Beiträge Wirtschaftliche Basishilfe		+2 000 000 *	Aufgrund Rechtskraft des Beschlusses des Bezirksrats Zürich vom 9. Dezember 2021 musste Pilotprojekt beendet werden.
		3636 00 311	Beiträge an Verein Job-Vermittlung Zürich	133 000	-133 000 *	Übertrag von Konto 3636 00 125 infolge Namensänderung der Trägerschaft.
		3636 00 312	Beiträge für Personen mit KulturLegi in städtisch subventionierten Deutschkursen	240 000	-240 000 *	Übertrag von Konto 3636 00 141 infolge Anpassung der Kontobezeichnung an die neue Rechtsgrundlage.
		3636 00 313	Beiträge an Verein Fanprojekt GCZ	50 000	-50 000 *	Siehe Begründung zu Konto 3636 00 152.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
1 046 053.37	614 600	3637 00 000	Beiträge an private Haushalte	1 022 700	-408 100 *	Erfolgsneutrale Budgetanpassung in der Sonderrechnung an die Erfahrungswerte der Vorjahre. Der Aufwand der Konten 3502 00 000, 3636 00 000, 3637 00 000 und teilweise 3130 00 000 wird auf den beiden Konten 4390 00 000 und 4502 00 000 entlastet.
7 311.75	20 000	3637 00 101	Beiträge an Gewaltopfer	20 000		
82 080 724.19	84 316 800	3637 00 102	Beiträge an Eltern mit Anspruch auf subventionierte Kinderbetreuung	82 816 800	+1 500 000 *	1) Wegfall Härtefall Kitas (-3.0 Mio. Fr.) 2) Mehr Kinder im Kita-Alter (+1.5 Mio. Fr.)
451 918.00	475 100	3660 60 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	194 500	+280 600 *	Wegfall der Abschreibung fürs Darlehen an Haus zur Stauffacherin «Stiftung St. Peter und Paul», gemäss GRB vom 17.4.1991.
21 839.00		3661 60 000	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			
3 199.80	9 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	9 000		
52 694.20	46 200	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	64 200	-18 000 *	Höhere Verrechnung für IT-Dienstleistungen durch OIZ infolge Umstellung auf das neue Raumsystem «Video@Züri».
9 012 764.60	9 160 400	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	9 092 800	+67 600	
			Ertrag			
-62 000.00	-50 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-50 000		
-2 108.00	-5 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-5 000		
-66.65	-1 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1 000		
-84 327.83	-84 200	4390 00 000	Übriger Ertrag	-192 500	+108 300 *	Siehe Begründung zu Konto 3637 00 000.
-57.00		4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen			
-8 423 287.60	-8 769 300	4480 00 000	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-8 702 100	-67 200	
-1 057 847.17	-706 300	4502 00 000	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals	-1 084 400	+378 100	
-5 478.00	-34 800	4611 00 000	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-34 800		
-37 937.43	-40 000	4612 00 000	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-40 000		
-686 100.00	-1 000 800	4630 00 102	Beiträge vom Bund für den Ausbau der familienergänzenden Betreuung	-377 600	-623 200 *	Tiefere Finanzhilfen des Bundes für den Ausbau der familienergänzenden Kinderbetreuung in der Stadt Zürich.
-120 000.00	-120 000	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-120 000		
-3 978.00		4636 00 104	Rückerstattungen von Beiträgen durch Verein Schuldenberatung Kanton Zürich			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
-225 465.00		4636 00 105	Rückerstattungen von Beiträgen durch Pro Senectute Kanton Zürich für Treuhanddienst			
-2 968.50		4636 00 116	Rückerstattungen von Beiträgen durch Verein adazh			
-46 500.00		4636 00 120	Rückerstattungen von Beiträgen durch Stiftung Domicil			
-25 940.60		4636 00 126	Rückerstattungen von Beiträgen durch Angebot Obstgarten AHA - Berufliche Grundbildung			
-149 173.80		4636 00 129	Rückerstattungen von Beiträgen durch Stiftung bvz - Berufslehr-Verbund Zürich			
-147 055.00		4636 00 142	Rückerstattungen von Beiträgen durch private Unternehmungen für familienunterstützende Dienstleistungen			
-7 350.00		4636 00 166	Rückerstattungen von Beiträgen durch Verein Schlupfhuus für Notübernachtungen			
-7 130.00		4636 00 183	Rückerstattungen von Beiträgen durch Pro Infirmis Zürich für Sozialberatung und Treuhanddienst			
-24 114.00		4636 00 300	Rückerstattungen von Beiträgen durch weitere soziokulturelle Organisationen			
-56 933.00		4637 00 102	RE/Anspruch auf KB			
-3 114 153.00		4690 00 000	Übriger Transferertrag			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			500002 Unverzinsliches Darlehen an Lehrlingsheim Eidmatt			
-35 847.00		6660 00 000	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an private Organisationen ohne Erwerbszweck			
			500005 Beteiligung an Stiftung Zürich-Jobs			
	500 000	5660 00 000	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		+500 000 *	Wegfallender Investitionsbeitrag für die Erhöhung des Stiftungsvermögens der Stiftung Zürich-Jobs gemäss STRB 435/2022.
			500014 Beitrag an Verein Zentralwäscherei Zürich für Nutzerausbauten			
550 000.00		5660 00 000	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			
			500015 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
83 494.80		5060 00 000	Mobilien	40 000	-40 000 *	Anschaffung eines weiteren Fahrzeugs im Inspektorat infolge Wiederaufnahme der Observationstätigkeit.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
5510 Support Sozialdepartement						
Erfolgsrechnung						
27 429 660.23	29 908 000	3	Aufwand	33 858 600	-3 950 600	
-1 071 480.62	-1 025 000	4	Ertrag	-995 000	-30 000	
+26 358 179.61	+28 883 000		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+32 863 600	-3 980 600	
Investitionen Verwaltungsvermögen						
4 182 080.62	7 466 000	5	Investitionsausgaben	9 919 000	-2 453 000	
-107 616.39		6	Investitionseinnahmen			
+4 074 464.23	+7 466 000		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+9 919 000	-2 453 000	
Aufwand						
15 020 169.75	15 497 800	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16 573 300	-1 075 500 *	a) Abteilung Controlling + Infrastruktur: +0.4 Stellenwerte Übertrag vom Departementssekretariat aufgrund Aufgabenverschiebung zum Team Elternbeiträge. b) Abteilung Informatik: +3.2 Stellenwerte (unbefristet) Aufbau für IT-Support und Applikations- und Changemanagement, +1.0 Stellenwert (befristet) für die Einführung des neuen Fallführungssystems (FFS) in SOD und SDS. c) Abteilung Personal: +1.4 Stellenwerte (unbefristet) Aufbau für HR-Beratung SEB, Personalcontrolling und Personalmarketing/Praktika, +1.0 Stellenwert (befristet) für die Einführung des Zeitmanagement-Systems E3 im gesamten Sozialdepartement.
-106 503.30	-100 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-100 000		
196 810.75	210 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	223 000	-13 000	
99 916.90	79 400	3049 00 000	Übrige Zulagen	81 700	-2 300	
955 605.60	987 200	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1 038 100	-50 900	
-5 428.25	-4 000	3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-4 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
1 791 522.25	1 908 100	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	2 114 500	-206 400	
43 204.75	44 100	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	70 100	-26 000	
178 987.20	184 400	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	182 100	+2 300	
-1 003.15	-1 000	3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse	-1 000		
109 920.95	195 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	195 000		
125 822.71	119 000	3091 00 000	Personalwerbung	120 000	-1 000	
29 384.75	60 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	60 000		
84.90	3 000	3100 00 000	Büromaterial	3 000		
487.65	1 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1 000		
43 795.73	43 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	38 000	+5 000	
3 156.25	6 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	6 000		
	2 000	3106 00 000	Medizinisches Material	2 000		
105.85	1 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1 000		
2 907.90	4 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4 000		
52 566.50	50 000	3113 00 000	Anschaffung Hardware	50 000		
218 753.76	362 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	300 000	+62 000	
389.85	3 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3 000		
115 281.44	217 600	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	208 000	+9 600	
323 972.50	384 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	312 000	+72 000	
100 979.36	100 000	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	200 000	-100 000 *	Vermehrte Nutzung von Cloud-Services im Sozialdepartement. Dafür tiefere Kosten bei der Anschaffung von Software (siehe Konto-Nr. 3118 00 000).
	1 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	1 000		
	1 000	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1 000		
1 176.19	10 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	10 000		
929 909.50	1 715 200	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	1 350 000	+365 200 *	Unterhalt und Betrieb der neuen Fachapplikation FFS wird von der OIZ direkt in Rechnung gestellt (siehe Konto-Nr. 3910 00 000).
10 000.00	25 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	25 000		
125.00	8 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8 000		
15 715.83	18 000	3169 00 000	Übrige Mieten und Benützungskosten	18 000		
30 781.80	42 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	42 000		
5 774.80	35 000	3171 00 000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	35 000		
167.58	1 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	1 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
18 221.00	18 200	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	66 700	-48 500 *	Ab 2023: Abschreibung der neuen Zeiterfassungsterminals.
571 009.49	1 303 300	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	2 153 000	-849 700 *	Budgeterhöhung aufgrund zusätzlicher Software-Abschreibung
7.09		3440 00 000	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV			
27 558.60	45 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	45 000		
4 521 169.00	4 331 700	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6 557 700	-2 226 000 *	Mehraufwand für die Einführung und den Betrieb der neuen Fachapplikation FFS (CHF 0.7 Mio.) und die Umstellung der Arbeitsplatzinfrastruktur von Thin- auf Fat-Client (CHF 1.4 Mio.)
1 997 151.75	1 997 000	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1 864 400	+132 600	
			Ertrag			
-13 331.95	-20 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-20 000		
-108 575.21	-30 000	4290 00 000	Übrige Entgelte		-30 000 *	Die Erträge aus der Verlustscheinbewirtschaftung werden ab 2022 direkt in den entsprechenden Rechnungskreisen verbucht.
-948 567.00	-975 000	4311 00 000	Aktivierbare Eigenleistungen auf immateriellen Anlagen	-975 000		
-6.46		4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen			
-1 000.00		4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			500001 Anschaffung Hardware			
-89 127.24		6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			
			500003 Anschaffung Software			
		5060 00 000	Mobilien	200 000	-200 000 *	Anschaffung neuer Terminals für die Einführung des Zeitmanagement-Systems E3.
4 182 080.62	7 466 000	5200 00 000	Software	9 719 000	-2 253 000 *	Das Projekt FFS/Citysoftnet bildet den zentralen Kostenblock bei den aufgeführten Investitionen. Ab 2023 erfolgt die stufenweise Einführung in den drei beteiligten Städten Bern, Zürich und Basel. Ausserdem sind für 2023 die Umstellung der Zeiterfassung auf das System E3 und verschiedene Fachprojekte für die Kunden-Dienstabteilungen geplant.
-18 489.15		6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
5515 Amt für Zusatzleistungen zur AHV/IV						
Erfolgsrechnung						
584 488 532.13	627 616 400	3	Aufwand	640 241 500	-12 625 100	
-213 593 453.03	-269 994 300	4	Ertrag	-261 205 300	-8 789 000	
+370 895 079.10	+357 622 100		Saldo	+379 036 200	-21 414 100	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
Investitionen Verwaltungsvermögen						
913 821.65	650 000	5	Investitionsausgaben	700 000	-50 000	
+913 821.65	+650 000	6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+700 000	-50 000	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
Aufwand						
12 497 747.25	12 930 800	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13 145 200	-214 400 *	Die Differenz ist auf die Lohnmassnahmen 2022 zurückzuführen.
-122 632.95	-100 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-100 000		
141 978.00	146 200	3042 00 000	Verpflegungszulagen	146 200		
25 012.95		3049 00 000	Übrige Zulagen			
803 152.75	829 200	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	843 100	-13 900	
-5 833.25		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
1 481 399.35	1 590 200	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	1 755 100	-164 900	
35 843.20	37 000	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	57 000	-20 000	
150 169.60	155 200	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	147 200	+8 000	
-813.45		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
80 814.40	100 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	100 000		
	8 500	3091 00 000	Personalwerbung	8 500		
34 437.30	55 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	55 000		
1 703.85	4 500	3100 00 000	Büromaterial	4 500		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
1 192.15	2 500	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2 500		
131 525.99	100 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	120 000	-20 000	
7 718.70	10 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	10 000		
	3 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3 000		
5 672.00	7 500	3113 00 000	Anschaffung Hardware	7 500		
57 081.80	72 500	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	72 500		
186 744.69	200 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	400 000	-200 000 *	Die eingehende Post wird neu durch das städtische Scan-Center des Steueramts eingescannt.
71 894.65	104 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	304 000	-200 000 *	Postulat GR 2022/100: Studie im Rahmen der Aufarbeitung der Rolle der Fürsorgebehörde im Zusammenhang mit fürsorgerischen Zwangsmassnahmen und Fremdplatzierungen vor 1981.
48 921.00	35 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	35 000		
1 688.00	5 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5 000		
218 846.40	230 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	230 000		
945.00	8 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	8 000		
1 461.75	2 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2 000		
33 892.40	40 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	40 000		
256 862.00		3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen			
744 190.37	10 000	3181 10 000	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Krankenkassen-Prämienverbilligungsbeiträge an EL- und Beihilfeempfänger (zu Unrecht bezogene Leistungen)	32 000	-22 000 *	Seit 2022 wird bei den Abschreibungen nach Leistungsart sowie nach rechtmässig/unrechtmässig bezogenen Leistungen unterschieden. Die erfassten Beträge basieren auf den budgetierten Rückerstattungen, sind aber stark schwankend.
179 613.40		3181 11 000	Erläss von Rückerstattungsforderungen Krankenkassen-Prämienverbilligungsbeiträge an EL- und Beihilfeempfänger (zu Unrecht bezogene Leistungen)	5 000	-5 000	
	640 000	3181 20 000	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	897 000	-257 000 *	Siehe Begründung 3181 10 000.
	40 000	3181 21 000	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)	23 000	+17 000	
	20 000	3181 22 000	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL- Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)	61 000	-41 000 *	Siehe Begründung 3181 10 000.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
	170 000	3181 24 000	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen	67 000	+103 000 *	Siehe Begründung 3181 10 000 und 3181 28 000.
	20 000	3181 25 000	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen kantonalrechtliche Zuschüsse	13 000	+7 000	
	400 000	3181 26 000	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Gemeindeforschüsse	134 000	+266 000 *	Siehe Begründung 3181 10 000 und 3181 28 000.
	100 000	3181 28 000	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	157 000	-57 000 *	Seit 2022 wird bei den Erlassen nach Leistungsart unterschieden. Die erfassten Beträge orientieren sich an den budgetierten Rückerstattungen, können aber stark schwanken.
		3181 29 000	Erlass von Rückerstattungsforderungen EL- Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)	11 000	-11 000 *	Siehe Begründung 3181 28 000.
16 834.00	20 000	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	20 000		
9 966.48	11 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	11 000		
766 884.65	765 700	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	754 600	+11 100	
98 646.65	98 000	3611 00 000	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	98 000		
70 268 038.95	87 000 000	3632 00 200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Leistungen der Langzeitpflege	98 000 000	-11 000 000 *	Die Gesundheitszentren für das Alter (GFA) rechnen für das Jahr 2023 mit einer markanten Kostensteigerung, die durch eine höhere Pflegebedürftigkeit und durch steigende Normdefizite verursacht wird.
930 261.80	1 000 000	3632 00 300	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	980 000	+20 000	
56 260 252.35	60 700 000	3635 00 200	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	69 700 000	-9 000 000 *	Für die privaten Anbieter gelten die unter 3632 00 200 aufgelisteten Faktoren ebenfalls.
358 664.50	300 000	3635 00 300	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	320 000	-20 000	
		3637 00 108	Beiträge an temporäre stationäre Aufenthalte	200 000	-200 000 *	GR 2022/231: Beiträge an Entlastungsangebote und die Akut- und Übergangspflege (BEAÜP), Altersstrategie TP 1.21.
528 199.00	480 000	3637 11 000	Krankenkassen-Prämienverbilligungsbeiträge an EL-Empfänger	400 000	+80 000	
131 557 175.00	126 815 900	3637 20 000	Ergänzungsleistungen zur IV	137 411 000	-10 595 100 *	Basiert auf den aktuellen Werten 2022: moderates Kostenwachstum, sowie ein kleines Fallwachstum bei den Personen in Wohnungen und ein Rückgang bei den Personen in Heimen.
210 218 168.00	210 732 300	3637 21 000	Ergänzungsleistungen zur AHV	210 685 000	+47 300	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
12 443 821.60	15 855 300	3637 22 000	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	13 066 000	+2 789 300 *	Basiert auf den aktuellen Werten 2022 mit einem moderaten Fall- und Kostenwachstum.
18 299 086.25	23 410 200	3637 23 000	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	19 216 000	+4 194 200 *	Siehe Begründung 3637 22 000.
21 542 767.00	21 998 400	3637 24 000	Beihilfen	22 098 000	-99 600	
1 629 514.00	1 564 800	3637 25 000	Kantonalrechtliche Zuschüsse	1 674 000	-109 200 *	Basiert auf den Werten 2022.
39 807 765.45	41 110 100	3637 26 000	Gemeindezuschüsse	40 862 000	+248 100 *	Basiert auf 2022 mit einem moderaten Fall und Kostenwachstum.
40 838.00	14 940 000	3637 60 000	Überbrückungsleistungen	3 100 000	+11 840 000 *	Anpassung der Anzahl Anspruchsberechtigter aufgrund Werte von 2022 und Reduktion des jährlichen Fallwachstums
106 487.60	145 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	145 000		
914 780.55	1 074 500	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1 080 500	-6 000	
1 619 151.00	1 619 100	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1 619 100		
			Ertrag			
-803 556.30	-570 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-560 000	-10 000	
-72 795.35	-44 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-44 000		
-25 728.00		4290 00 000	Übrige Entgelte			
	-8 000	4290 20 000	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-8 000		
	-7 000	4290 22 000	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-7 000		
-790.00	-1 000	4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-1 000		
-939 960.70	-1 175 500	4611 00 000	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-998 900	-176 600 *	Beitrag des Kantons an die Verwaltungskosten für die Ausrichtung von Zusatz- und Überbrückungsleistungen, Anpassung des Budget 2023 an Ist 2021.
-147 748.23	-14 950 100	4630 00 000	Beiträge vom Bund	-2 950 000	-12 000 100 *	Finanzierung der Überbrückungsleistungen durch den Bund, siehe Begründung 3637 60 000.
-190 532 614.90	-235 089 300	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-238 486 400	+3 397 100 *	Höhere Subventionen aufgrund des Fall- und Kostenwachstums bei den Zusatzleistungen.
-339 396.50	-200 000	4637 11 000	Durch EL-Empfänger rückerstattete Krankenkassen-Prämienverbilligungsbeiträge (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-195 000	-5 000	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
-201.67		4637 12 000	Durch Beihilfeempfänger rückerstattete Krankenkassen-Prämienverbilligungsbeiträge (zu Unrecht bezogene Leistungen)			
		4637 13 000	Durch EL-Empfänger rückerstattete Krankenkassen-Prämienverbilligungsbeiträge (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)	-353 000	+353 000 *	Die Rückerstattungen werden seit 2022 nach recht- und unrechtmässig bezogenen Leistungen ausgewiesen. Dafür wurden alte Konten umbenannt und neu verwendet sowie zusätzliche Konten geschaffen. Die erfassten Beträge basieren auf den 2022 gebuchten Rückerstattungen, sind aber stark schwankend.
-4 969 945.00	-10 630 000	4637 20 000	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-11 216 000	+586 000 *	Siehe Begründung 4637 13 000.
-7 514 333.30	-600 000	4637 21 000	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)	-1 164 000	+564 000 *	Siehe Begründung 4637 13 000.
-114 497.20	-173 000	4637 22 000	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-760 000	+587 000 *	Siehe Begründung 4637 13 000.
-179 606.50	-87 000	4637 23 000	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)	-24 000	-63 000 *	Siehe Begründung 4637 13 000.
-2 534 040.13	-780 000	4637 24 000	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-664 000	-116 000 *	Siehe Begründung 4637 13 000.
-242 478.26	-130 000	4637 25 000	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-196 000	+66 000 *	Siehe Begründung 4637 13 000.
-5 175 760.99	-1 430 000	4637 26 000	Rückerstattungen Gemeindegzuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-1 086 000	-344 000 *	Siehe Begründung 4637 13 000.
	-1 760 000	4637 27 000	Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)	-813 000	-947 000 *	Siehe Begründung 4637 13 000.
	-110 000	4637 28 000	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)	-39 000	-71 000 *	Siehe Begründung 4637 13 000.
	-2 100 000	4637 29 000	Rückerstattungen Gemeindegzuschüsse (rechtmässig bezogene Leistungen)	-1 490 000	-610 000 *	Siehe Begründung 4637 13 000.
	-147 600	4637 60 000	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen	-150 000	+2 400	
	-1 800	4637 62 000	Rückerstattungen ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten		-1 800	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		500001	Anschaffung Software			
913 821.65	650 000	5200 00 000	Software	700 000	-50 000	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			5520 Laufbahnzentrum			
			Erfolgsrechnung			
15 871 549.21	22 800 300	3	Aufwand	25 735 700	-2 935 400	
-4 932 963.61	-5 261 200	4	Ertrag	-5 069 500	-191 700	
+10 938 585.60	+17 539 100		Saldo (+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)	+20 666 200	-3 127 100	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
	100 000	5	Investitionsausgaben	100 000		
	+100 000	6	Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+100 000		
			Aufwand			
	5 000	3001 00 000	Vergütungen an Behörden und Kommissionen (nicht zum massgebenden Lohn gehörend)	3 000	+2 000	
9 803 525.85	10 786 800	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11 035 200	-248 400 *	Stellenschaffung von 2.0 Stellenwerten: 1) +0.8 Stellenwerten für das «Lehrstellencoaching» aufgrund steigender Anzahl Schülerinnen- und Schüler . 2) +1.2 Stellenwerten (2x 0.6 Stellenwerte) als «Applikationsverantwortliche Betrieb» für die Weiterentwicklung und Sicherstellung des operativen Betriebs der Fallführungstools und weiteren Applikationen.
-50 675.90	-35 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-35 000		
94 374.95	107 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	109 000	-2 000	
36 315.30	20 400	3049 00 000	Übrige Zulagen	20 400		
632 336.30	694 600	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	714 700	-20 100	
-2 760.45		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
1 351 263.60	1 499 500	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	1 632 100	-132 600	
28 359.05	30 900	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	48 100	-17 200	
118 359.00	130 100	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	124 800	+5 300	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
-438.50		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
58 379.07	95 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	100 000	-5 000	
6 031.20		3091 00 000	Personalwerbung	6 000	-6 000 *	Anpassung des Budgets an die effektiven Kosten.
48 105.35	60 500	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	60 500		
	1 500	3100 00 000	Büromaterial	1 500		
680.95	1 300	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1 300		
90 527.60	180 800	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	155 800	+25 000	
3 882.85	8 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	8 000		
381.60	2 500	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2 500		
3 823.60	5 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12 000	-7 000 *	Budgeterhöhung für eine einmalige Beschaffung einer digitalen Tafel (infolge WorkSmart).
111 898.59	200 100	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	359 400	-159 300 *	Für die erstmalige Nutzung der Programme der Sozialen Einrichtungen und Betriebe (SEB) «Einsatzplätze NAVI» und «Praktikum 16:15» für Jugendliche und junge Erwachsene ohne wirtschaftliche Sozialhilfe werden dem Laufbahnzentrum CHF 120'000 verrechnet. Weiter kommen Dienstleistungskosten für Dolmetscher (Pilotprojekt) und eine neue Infoveranstaltung in allen Schulkreisen hinzu.
21 644.70	55 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	75 000	-20 000 *	Einmalige Budgeterhöhung für die Einführung eines Prozess- und Qualitätsmanagements.
10 067.87	30 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	30 000		
10 247.70	8 000	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	10 000	-2 000	
4 470.50	5 000	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5 000		
24 097.00	22 400	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	23 400	-1 000	
1 809.60	8 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	9 500	-1 500	
34 536.95	48 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	48 000		
-532.00	6 000	3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen	4 000	+2 000	
1 747.00	6 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	4 000	+2 000	
15.02	500	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	500		
159 332.21		3502 00 000	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals			
291 841.25	300 000	3631 00 000	Beiträge an Kantone und Konkordate	300 000		
670.00	2 100	3635 00 000	Beiträge an private Unternehmungen	2 100		
1 542 700.00	7 000 000	3637 00 000	Beiträge an private Haushalte	9 300 000	-2 300 000 *	Aufgrund der revidierten Stipendienverordnung (GR 2020/173) wird sich das städtische Stipendiovolumen bis 2025 erhöhen.
166 600.00	200 000	3707 00 000	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	200 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
32 182.85	30 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	30 000		
88 787.95	64 400	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	76 400	-12 000	
1 146 960.60	1 220 900	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1 258 500	-37 600	
			Ertrag			
-141.80	-1 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-1 000		
-28 208.12	-72 000	4231 00 000	Kursgelder	-57 000	-15 000	
-1 208 753.54	-1 441 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1 298 000	-143 000 *	Mindererträge wegen Verschiebung von kostenpflichtigen zu kostenbefreiten Beratungsleistungen («viamia» / «AMF Arbeitsmarktfähigkeit») und geringerer Zuweisungen von Dritten (RAV/SOD) aufgrund der aktuell guten Lage auf dem Arbeitsmarkt.
-63 749.38	-67 000	4250 00 000	Verkäufe	-42 000	-25 000 *	Ein Printprodukt wird nicht mehr verkauft.
-81 984.81	-74 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-74 000		
-22.10		4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen			
-162 439.86		4502 00 000	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals			
-2 982 664.00	-3 130 000	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-3 130 000		
-217 500.00	-226 200	4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-217 500	-8 700	
-20 900.00	-50 000	4637 00 000	Beiträge von privaten Haushalten	-50 000		
-166 600.00	-200 000	4706 00 000	Durchlaufende Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-200 000		
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
		509430 Stipendiendarlehen				
	100 000	5470 00 000	Darlehen an private Haushalte	100 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			5530 Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde der Stadt Zürich			
			Erfolgsrechnung			
18 940 690.39	18 441 200	3	Aufwand	19 167 900	-726 700	
-3 900 587.17	-3 410 500	4	Ertrag	-3 410 500		
+15 040 103.22	+15 030 700		Saldo	+15 757 400	-726 700	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
138 761.20		5	Investitionsausgaben			
		6	Investitionseinnahmen			
+138 761.20			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen			
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			Aufwand			
10 354 067.05	10 254 400	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10 716 100	-461 700 *	+5.6 Stellenwerte ab 01.06.2023: Die Arbeitslast der KESB hat in den letzten Jahren deutlich zugenommen. So hat sich die Anzahl der zu bearbeitenden Geschäfte gegenüber 2013 um 17% erhöht (Bevölkerungswachstum in der gleichen Zeitspanne: 10%). Aus diesem Grund ist ein Ausbau der KESB mit einer 10. Abteilung sowie eine Vergrößerung des juristischen Pools geplant. Damit ist es zudem möglich, dass auch Behördenmitglieder Teilzeit arbeiten.
-142 651.90		3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			
91 262.00	92 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	95 500	-3 500	
26 562.75	10 000	3049 00 000	Übrige Zulagen	10 000		
658 227.80	659 700	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	692 700	-33 000	
-7 244.50		3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			
1 471 424.15	1 448 100	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	1 607 500	-159 400	
28 113.10	28 300	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	44 500	-16 200	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
123 660.45	124 000	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	119 800	+4 200	
-1 356.05		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
57 630.10	75 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	75 000		
8 522.25	5 900	3091 00 000	Personalwerbung	5 900		
26 636.30	34 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	34 000		
1 357.08	1 000	3100 00 000	Büromaterial	1 000		
93.70	500	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		
56 297.48	30 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	30 000		
30 718.76	32 500	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	32 500		
953.20	200	3106 00 000	Medizinisches Material	200		
845.77	1 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1 000		
4 115.80	500	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		
1 402.40		3113 00 000	Anschaffung Hardware			
812.72	2 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2 000		
1 833.05	7 500	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7 500		
1 735 756.62	1 840 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 840 000		
886 804.42	900 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	900 000		
34 100.80	34 200	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	34 200		
4 314.85	4 000	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4 000		
154 417.15		3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen			
182 608.30	220 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	220 000		
	1 000	3171 00 000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1 000		
305 497.16	100 000	3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen	50 000	+50 000	
440 878.74	300 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	300 000		
129 980.75	130 000	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	130 000		
234 651.04	320 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	320 000		
130 551.20	78 100	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	46 300	+31 800	
85 219.00	90 500	3611 00 000	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	90 500		
75 135.60	75 000	3637 00 100	Beiträge an mittellose Klienten	75 000		
45 117.35	50 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	70 000	-20 000 *	Bestellung Archivschachteln für Übergabe an Stadtarchiv.
305 504.50	94 800	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	82 800	+12 000	
1 396 869.45	1 397 000	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1 527 900	-130 900 *	Zusätzliche Büroräumlichkeiten im Geschäftshaus Stauffacherstrasse 45 (STRB Nr. 307/2022 vom 6. April 2022) und zusätzliche Archivräume im Sozialzentrum Helvetiaplatz.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			Ertrag			
-2 159 218.95	-2 100 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	-2 100 000		
-1 728 552.94	-1 300 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1 300 000		
-6 918.02	-1 000	4290 00 000	Übrige Entgelte	-1 000		
-607.96	-100	4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-100		
-19.50		4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen			
-4 806.00	-8 400	4472 00 000	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV	-8 400		
-463.80	-1 000	4699 10 000	Rückverteilung CO2-Abgabe	-1 000		
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			520000 Anschaffung Software			
138 761.20		5200 00 000	Software			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
5550 Soziale Dienste						
Erfolgsrechnung						
466 750 609.06	483 377 000	3	Aufwand	466 434 400	+16 942 600	
-163 209 873.80	-175 054 000	4	Ertrag	-158 786 000	-16 268 000	
+303 540 735.26	+308 323 000		Saldo	+307 648 400	+674 600	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
Aufwand						
76 709 647.55	77 488 000	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	78 606 000	-1 118 000 *	1) Lohnmassnahmen 2022 (-0,8 Mio. Fr.); 2) Teuerung 2022 (-0,4 Mio. Fr.); 3) Rotationsgewinne (+0,7 Mio. Fr.); 4) Aufgabenverschiebung aus der Dienstabteilung Städtische Gesundheitsdienste (3010) für KVG-Betriebungsmeldungen (-0,1 Mio. Fr.); 5) Stellenplanveränderungen 2023 (-0,5 Mio. Fr., netto 4.1 Stellenwerte im Jahresdurchschnitt): a) +1.4 Stellenwerte (Stw.) Ausbau Schulsozialarbeit (3.3 Stw. per 01.08.2023); b) +0.6 Stw. Pilotprojekt Drehscheibe Stadt-Quartier (1.3 Stw. per 01.07.2022, befristet bis 31.12.2025); c) -0.6 Stw. Sozialversicherungsrecht (Überprüfung IV-Berechtigungen von Suchtkranken, befristet bis 31.12.2022); d) +1.2 Stw. Quartierzentrum Aussersihl (Aufbau Quartierarbeit Bäckeranlage); e) +1.0 Stw. Fachstelle Elternschaft und Unterhalt (Stärkung der Bereiche Vaterschafts-, Unterhalts- und Betreuungsregelung); f) +0.5 Stw. Fachstab Kinder- und Jugendhilfe (Ausbau Prozessführungen im Bereich Vaterschaft und Unterhalt)
-787 637.10	-700 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-600 000	-100 000 *	Anpassung an die Hochrechnung 2022.
798 584.85	830 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	820 000	+10 000	
331 967.65	220 000	3049 00 000	Übrige Zulagen	220 000		
4 935 655.00	4 975 000	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5 070 000	-95 000	
-39 486.85	-35 000	3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-30 000	-5 000	
8 892 668.65	9 223 000	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	9 342 000	-119 000	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
229 274.60	225 000	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	348 000	-123 000	
924 058.30	929 000	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	879 000	+50 000	
-6 925.10		3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse			
741 766.67	820 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	885 000	-65 000	
183 211.38	210 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	210 000		
6 562.80	15 000	3100 00 000	Büromaterial	18 000	-3 000	
261 748.71	352 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	381 000	-29 000	
409 763.16	392 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	379 800	+12 200	
61 560.85	81 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	86 000	-5 000	
1 356.10	2 000	3104 00 000	Lehrmittel	2 000		
390 911.01	916 000	3105 00 000	Lebensmittel	970 000	-54 000	
4 795.47	10 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	12 000	-2 000	
166 536.28	203 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	216 000	-13 000	
4 025.85	9 000	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	9 000		
42 691.81	92 000	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	98 000	-6 000	
30 139.20	30 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30 000		
1 742 577.76	1 935 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 952 500	-17 500	
250 356.40	485 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	486 000	-1 000	
6 947.25	7 000	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	7 300	-300	
77 755.50	201 500	3137 00 000	Steuern und Abgaben	203 000	-1 500	
321 082.91	550 000	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	494 000	+56 000	
2 060.55	5 000	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4 000	+1 000	
34 038.08	67 000	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	64 200	+2 800	
32 234.58	163 000	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	43 000	+120 000 *	Für die Zwischennutzung der Hardgutbrache konnte die Raumbörse vom Kanton Zürich 23 Schulcontainer gratis übernehmen. Mit den Nachträgen zum Budget 2022 (Novemberbrief) wurden Fr. 130'000 bewilligt für Transport und Inbetriebnahme dieser Schulcontainer sowie deren Erschliessung mit Wasser/Abwasser und Elektrizität. Das Budget 2023 reduziert sich entsprechend um diese einmaligen Kosten.
125 543.35	180 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	180 000		
26 586.35	25 000	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	25 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
193 038.00	290 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	253 000	+37 000	
7 666.49	27 000	3171 00 000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	29 000	-2 000	
716.10		3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen			
4 432.90	15 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	15 000		
148 118.66	200 000	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	200 000		
6 417.30	15 000	3192 00 000	Abgeltung von Rechten	15 000		
5.05	5 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	5 000		
3 703.70	2 000	3400 00 000	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	2 000		
10.60		3419 00 000	Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen			
1.30		3440 00 000	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV			
400.00	5 000	3499 00 000	Übriger Finanzaufwand	5 000		
1 060 000.00	1 060 000	3612 00 000	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1 080 000	-20 000	
3 228 705.20	3 200 000	3631 00 000	Beiträge an Kantone und Konkordate	3 260 000	-60 000	
	38 000 000	3631 00 101	Beiträge an Kanton: Ergänzende Hilfen zur Erziehung	37 100 000	+900 000 *	Der Beitrag an den Kanton wird neu auf Basis der zivilrechtlichen (statt der wirtschaftlichen) Bevölkerungszahl berechnet. Der Beitrag pro Einwohner*in bleibt vorerst unverändert bei 87.5 Fr. Daraus resultiert ein Minderaufwand von -0.9 Mio. Fr.
2 105 952.05	2 150 000	3633 00 000	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	2 150 000		
17 272 625.44		3635 00 104	Beiträge an Vermieter (Drei-Drittel-Modell)			
25 294 816.27	42 500 000	3635 10 000	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	27 370 000	+15 130 000 *	Praxisänderung KVG-Prämienübernahme: Per 2021 wird nur noch die KVG-Nettoprämie (nach Abzug der individuellen Prämienverbilligung) übernommen (Minderaufwand von -16.6 Mio. Fr.; zusammen mit Konto 3637 10 000). Demgegenüber steht eine geschätzte Prämiensteigerung von 5% (Mehraufwand +1.0 Mio. Fr.; zusammen mit Konto 3637 10 000).
18 777.00	20 000	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	21 000	-1 000	
247 050.75	20 000	3637 00 000	Beiträge an private Haushalte	20 000		
9 835 163.78	10 200 000	3637 00 600	Alimentenbevorschussungen	10 100 000	+100 000	
747 923.96	1 300 000	3637 10 000	Krankenkassenprämien: Beiträge an Sozialhilfeempfänger	800 000	+500 000 *	Praxisänderung KVG-Prämienübernahme: Per 2021 wird nur noch die KVG-Nettoprämie (nach Abzug der individuellen Prämienverbilligung) übernommen (Minderaufwand von -16.6 Mio. Fr.; zusammen mit Konto 3635 10 000). Demgegenüber steht eine geschätzte Prämiensteigerung von

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
168 895 657.27	144 890 000	3637 30 000	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	152 030 000	-7 140 000 *	5% (Mehraufwand +1.0 Mio. Fr.; zusammen mit Konto 3635 10 000). Total Aufwand der vier Konten 3637 3x 000: 266.9 Mio Fr.; Minderaufwand -1.9 Mio. Fr. aufgrund a) weniger Sozialhilfefälle (Minderaufwand -6.1 Mio. Fr) und b) Kostensteigerung von 1.6% (Mehraufwand +4.2 Mio. Fr.) Mehraufwand aufgrund veränderter Struktur Sozialhilfeempfänger (Erfahrungswert aus Rechnung 2021).
3 643 676.10	2 820 000	3637 31 000	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	3 600 000	-780 000 *	Siehe Begründung Konto 3637 30 000. Mehraufwand aufgrund veränderter Struktur Sozialhilfeempfänger (Erfahrungswert aus Rechnung 2021).
77 079 631.39	78 550 000	3637 34 000	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	69 860 000	+8 690 000 *	Siehe Begründung Konto 3637 30 000. Minderaufwand aufgrund veränderter Struktur Sozialhilfeempfänger (Erfahrungswert aus Rechnung 2021).
46 239 503.98	42 490 000	3637 35 000	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	41 380 000	+1 110 000 *	Siehe Begründung Konto 3637 30 000. Minderaufwand aufgrund veränderter Struktur Sozialhilfeempfänger (Erfahrungswert aus Rechnung 2021).
22 252.00		3701 00 000	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate			
1 337 442.90	1 500 000	3707 00 000	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	1 500 000		
147 764.55	240 000	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	210 000	+30 000	
695 266.00	560 800	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	558 100	+2 700	
11 601 830.75	13 411 700	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	13 460 500	-48 800	
			Ertrag			
-380.65		4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen			
-22 042.70		4220 00 000	Steuern und Kostgelder			
-29 932.30	-82 000	4231 00 000	Kursgelder	-92 000	+10 000	
-4 117 418.63	-4 750 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-4 675 000	-75 000	
-1 019 741.44	-2 540 000	4250 00 000	Verkäufe	-2 690 000	+150 000	
-416 178.32	-590 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-605 000	+15 000	
-40.51	-2 000	4390 00 000	Übriger Ertrag	-1 000	-1 000	
-59 366.01	-50 000	4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-60 000	+10 000	
-3.62		4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen			
-1 074 333.57	-1 750 000	4480 00 000	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-1 676 000	-74 000	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
-306 899.58	-715 000	4489 00 000	Übrige Erträge von gemieteten Liegenschaften	-692 000	-23 000	
-1.00		4499 00 000	Übrige Finanzerträge			
	-22 820 000	4630 00 000	Beiträge vom Bund		-22 820 000 *	Krankenkassenprämien: Per 2021 werden die Rückerstattungen vollständig als Beiträge des Kantons verbucht und nicht mehr zwischen Bund und Kanton aufgeteilt.
-40 614 489.71	-36 065 000	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-42 245 000	+6 180 000 *	1. Krankenkasse a) Per 2021 werden die Rückerstattungen für Krankenkassenprämien vollständig als Beiträge des Kantons verbucht und nicht mehr zwischen Bund und Kanton aufgeteilt (Mehrertrag -22.8 Mio. Fr.); b) Zudem wird konsequent nur noch die KVG-Nettoprämie (nach Abzug der individuellen Prämienverbilligung) übernommen bzw. vom Kanton zurückerstattet (Total Minderertrag +16.6 Mio. Fr.: +17.7 Mio. Fr. auf Konto-Nr. 4631 00 000 und -1.1 Mio. Fr. auf Konto-Nr. 4637 10 000); c) Erwartete Prämiensteigerung von 5% (Mehrertrag -1.0 Mio. Fr.); d) Weniger Staatsbeitrag nach §45 SHG aufgrund tieferem Nettoaufwand (4% von Nettoaufwand der Krankenkassenprämie) (Minderertrag +0.2 Mio. Fr.);
-2 731 896.65	-2 120 000	4631 31 000	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Kostenerstattungen des Kantons für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-2 710 000	+590 000 *	2. KJG: e) Höherer Beitrag an die ambulante Kinder- und Jugendhilfe (Mehrertrag -0.3 Mio. Fr.). Total Ertrag der beiden Konten 4631 3x 000: 33.8 Mio. Fr. Minderertrag von +0.2 Mio. Fr. aufgrund erwarteten tieferen Fallzahlen. Mehrertrag aufgrund veränderter Struktur der Sozialhilfeempfänger (Erfahrungswerte aufgrund der Rechnung 2021).
-33 766 750.20	-31 940 000	4631 35 000	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-31 110 000	-830 000 *	Siehe Begründung Konto 4631 31 000. Minderertrag aufgrund veränderter Struktur der Sozialhilfeempfänger (Erfahrungswerte aufgrund der Rechnung 2021).
-25 848.00		4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			
-11 643.65		4632 31 000	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Kostenerstattungen von Gemeinden für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz			
-3 243 288.69	-3 300 000	4637 00 600	Alimentenrückerstattungen	-3 300 000		

5550 Soziale Dienste

Sozialdepartement

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
-1 086 339.70	-90 000	4637 10 000	Krankenkassenprämien: Rückerstattungen von Beiträgen durch Sozialhilfeempfänger	-1 180 000	+1 090 000 *	Höhere erwartete Rückerstattungen durch Sozialhilfeempfänger aufgrund Praxisänderung Krankenkassenprämien (siehe Konto-Nr. 4631 00 000).
-39 807 239.52	-37 820 000	4637 30 000	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-35 890 000	-1 930 000 *	Total Ertrag der vier Konten 4637 3x 000: 66.3 Mio. Fr. Mindertrag von +1.4 Mio. Fr. aufgrund erwarteten tieferen Fallzahlen (-200 Fälle im Vergleich zu Budget 2022) und Mehrertrag aufgrund erwarteter Kostensteigerung von 1.6% von -0.9 Mio. Fr. Minderertrag aufgrund der veränderten Struktur der Sozialhilfeempfänger (Erfahrungswerte aus der Rechnung 2021).
-900 135.80	-700 000	4637 31 000	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-890 000	+190 000 *	Siehe Begründung Konto 4637 30 000. Mehrertrag aufgrund der veränderten Struktur der Sozialhilfeempfänger (Erfahrungswerte aus der Rechnung 2021).
-20 143 224.52	-17 670 000	4637 34 000	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-19 200 000	+1 530 000 *	Siehe Begründung Konto 4637 30 000. Mehrertrag aufgrund der veränderten Struktur der Sozialhilfeempfänger (Erfahrungswerte aus der Rechnung 2021).
-12 472 753.78	-10 550 000	4637 35 000	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-10 270 000	-280 000 *	Siehe Begründung Konto 4637 30 000. Minderertrag aufgrund der veränderten Struktur der Sozialhilfeempfänger (Erfahrungswert von der Rechnung 2021).
-230.35		4699 10 000	Rückverteilung CO2-Abgabe			
-22 252.00		4705 00 000	Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen			
-1 337 442.90	-1 500 000	4707 00 000	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	-1 500 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			5560 Soziale Einrichtungen und Betriebe			
			Erfolgsrechnung			
103 561 182.45	111 007 300		3 Aufwand	113 635 100	-2 627 800	
-69 941 665.71	-78 606 600		4 Ertrag	-80 718 900	+2 112 300	
+33 619 516.74	+32 400 700		Saldo	+32 916 200	-515 500	
			(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
157 919.15	110 000		5 Investitionsausgaben	105 000	+5 000	
+157 919.15	+110 000		6 Investitionseinnahmen			
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	+105 000	+5 000	
			(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)			
			Aufwand			
60 032 097.55	62 618 800	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	64 495 700	-1 876 900 *	1) Geschäftsbereich «Schutz und Prävention»: +2.2 Stellenwerte für die Erweiterung des Drogeninformationszentrums (DIZ) und den Aufbau einer Fachstelle für die Umstiegshilfe von Sexarbeiter*innen 2) Geschäftsbereich «Kinderbetreuung»: +15.1 Stellenwerte für hauswirtschaftliche Mitarbeitende in den Kindertagesstätten, für eine neue Wohngruppe in der Krisenintervention mit 6 Plätzen und für den Ausbau im Begleiteten Besuchstreff mit 10 Plätzen 3) Geschäftsbereich «Arbeitsintegration»: +3.2 Stellenwerte für das Projekt Opportunity: Qualifizierung von Sozialhilfebezüger*innen in der Branche der Informations- und Kommunikationstechnologie (ICT) und für die Ausgleichslogistik des Veloverleihsystems 4) Anpassung der Durchschnittslöhne an die Überarbeitung des städtischen Lohnsystems (SLS) und die Teuerungszulage in den Sozialen Einrichtungen und Betrieben.
-649 345.63	-439 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-437 100	-1 900	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
5 250.00		3040 00 000	Kinder- und Ausbildungszulagen			
467 410.95	508 400	3042 00 000	Verpflegungszulagen	522 600	-14 200	
1 435 818.00	1 320 800	3049 00 000	Übrige Zulagen	1 422 000	-101 200 *	Mehr Nacht- und Schichtzulagen in der Krisenintervention und im Begleiteten Besuchstreff im Geschäftsbereich «Kinderbetreuung», in den Gastronomiebetrieben im Geschäftsbereich «Arbeitsintegration» und in den Wohnintegrationsangeboten im Geschäftsbereich «Wohnen und Obdach».
3 898 937.40	4 046 900	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4 189 800	-142 900	
-19 747.40	-14 300	3050 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-26 500	+12 200	
6 115 471.80	6 435 400	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	6 527 100	-91 700	
766 479.18	813 600	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	797 200	+16 400	
729 564.65	764 400	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	779 600	-15 200	
-2 503.95	-2 700	3054 00 900	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse	-3 800	+1 100	
430 611.29	668 800	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	676 500	-7 700	
108 198.35	113 300	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	136 400	-23 100	
4 680.26	11 600	3100 00 000	Büromaterial	12 700	-1 100	
1 572 335.38	1 707 900	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1 866 400	-158 500 *	Mehrkosten für Verkauf von Cannabis im Rahmen städtischem Pilotprojekt im Geschäftsbereich «Schutz und Prävention», siehe Konto 425000000 und höhere Materialpreise für Sargplatten in der Holzbearbeitung im Geschäftsbereich «Arbeitsintegration».
142 998.95	131 500	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	132 800	-1 300	
35 706.14	48 700	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	46 000	+2 700	
1 818 318.91	2 182 400	3105 00 000	Lebensmittel	2 161 700	+20 700	
104 431.21	78 000	3106 00 000	Medizinisches Material	88 100	-10 100	
6 112.35	14 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	9 500	+4 500	
247 326.49	413 700	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	249 700	+164 000 *	Weniger Fahrzeuganschaffungen infolge Lieferproblemen.
150 749.98	185 700	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	225 400	-39 700 *	Anschaffung neuer Betriebskleider für sip züri im Geschäftsbereich «Schutz und Prävention».
		3113 00 000	Anschaffung Hardware	5 000	-5 000	
6 894.15	7 900	3116 00 000	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	3 900	+4 000	
2 366.25		3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen			
156 749.72	248 500	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	242 200	+6 300	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
339 483.80	440 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	431 500	+8 500	
3 561 664.30	3 767 800	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	3 838 000	-70 200	
440 393.85	507 400	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	666 700	-159 300 *	Laborkosten für die Erweiterung des Drogeninformationszentrums (DIZ) sowie Projektbegleitung für die Fachstelle Umstiegshilfe für Sexarbeiter*innen im Geschäftsbereich «Schutz und Prävention».
14 154.20	21 600	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	20 300	+1 300	
4 739.40	25 000	3136 00 000	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	35 000	-10 000 *	Neuer Heimarzt in der Stationären Wohnintegration im Geschäftsbereich «Wohnen und Obdach».
420 260.71	521 400	3137 00 000	Steuern und Abgaben	522 600	-1 200	
10 158.50	12 000	3138 00 000	Kurse, Prüfungen und Beratungen	18 200	-6 200 *	Mehr überbetriebliche Kurse im Zusammenhang mit beruflichen Ausbildungen in den IV-Massnahmen im Geschäftsbereich «Arbeitsintegration».
922.10	7 700	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	8 700	-1 000	
157 202.40	190 200	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	201 700	-11 500	
	10 000	3156 00 000	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	2 000	+8 000	
	7 800	3159 00 000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	7 800		
4 475 903.65	5 173 100	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	5 231 400	-58 300	
24 846.60	56 100	3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	13 100	+43 000 *	Wegfall von Zeltmieten bei der Kontakt- und Anlaufstelle Kaserne im Geschäftsbereich «Schutz und Prävention».
2 520.00		3169 00 000	Übrige Mieten und Benützungskosten			
1 022 922.34	1 416 800	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	1 453 700	-36 900	
58 165.07	111 900	3171 00 000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	118 700	-6 800	
-7 189.02		3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen			
66 506.90	97 100	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	77 100	+20 000	
	7 000	3190 00 000	Schadenersatzleistungen	7 000		
19 546.47	24 100	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	24 300	-200	
36 092.00	36 100	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	36 100		
30 477.15	33 300	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	42 700	-9 400 *	Abschreibungskosten für die Investition eines Elektrokleinbusses im Geschäftsbereich «Arbeitsintegration», siehe Konto 506000000.
98.07		3440 00 000	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV			
71.03		3499 00 000	Übriger Finanzaufwand			
100.00		3650 50 000	Wertberichtigungen Beteiligungen VV an privaten Unternehmungen			
523 509.00	604 700	3707 00 000	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	562 700	+42 000	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
146 470.55	154 400	3900 00 000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	161 200	-6 800	
3 461 761.60	4 360 400	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4 301 000	+59 400	
11 183 489.80	11 557 100	3920 00 000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	11 730 700	-173 600 *	Mietkosten wieder auf reguläre Basis nach Sanierung bei den Notschlafstellen im Geschäftsbereich «Wohnen und Obdach» sowie mehr Raummieten für die Erweiterung des Drogeninformationszentrums (DIZ) im Geschäftsbereich «Schutz und Prävention». Mehr Verwaltungsparkplätze für die sip züri im Geschäftsbereich «Schutz und Prävention».
Ertrag						
-6 151.45		4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen			
-42 546 299.15	-49 487 500	4220 00 000	Steuern und Kostgelder	-51 212 100	+1 724 600 *	Mehr VILAS Erträge infolge Vollbetrieb in der Beaufsichtigten Wohnintegration im Geschäftsbereich «Wohnen und Obdach» und infolge höherer Tarife im Geschäftsbereich «Arbeitsintegration». Mehr Elternbeiträge im Geschäftsbereich «Kinderbetreuung».
-13 346.62	-8 000	4231 00 000	Kursgelder	-8 000		
-7 042 519.90	-6 976 900	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-6 959 900	-17 000	
-4 211 294.13	-4 879 600	4250 00 000	Verkäufe	-4 642 400	-237 200 *	Weniger Verkäufe infolge rückläufiger Umsatzzahlen in den Gastronomiebetrieben im Geschäftsbereich «Arbeitsintegration» sowie Mehrertrag für Verkauf von Cannabis im Geschäftsbereich «Schutz und Prävention», siehe Konto 310100000.
-2 133 228.37	-2 216 300	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2 081 300	-135 000 *	Weniger Rückerstattungen von Betrieben mit Einsatzplätzen für Teilnehmende in den Kooperationen im Geschäftsbereich «Arbeitsintegration».
-2.94		4290 00 000	Übrige Entgelte			
-1 039.10		4401 00 000	Zinsen Forderungen und Kontokorrente			
-85.52		4419 00 000	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen			
-3 524.55		4451 00 000	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen			
-6 800.00	-4 800	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-4 800		
-3 454.05	-2 200	4472 00 000	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-3 000	+800	
-200.00		4490 00 000	Aufwertungen VV			
-102.82		4499 00 000	Übrige Finanzerträge			
-3 780.50	-38 000	4612 00 000	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-38 000		

5560 Soziale Einrichtungen und Betriebe

Sozialdepartement

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
-7 995 351.55	-8 050 700	4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-9 195 200	+1 144 500 *	Mehr Subventionen des Amts für Jugend- und Berufsberatung (AJB) für neue Wohngruppe in der Krisenintervention im Geschäftsbereich «Kinderbetreuung» sowie mehr Subventionen der Sozialversicherungsanstalt des Kantons Zürich (SVA) für Ausbildungen im Zusammenhang mit IV-Massnahmen im Geschäftsbereich «Arbeitsintegration».
-224 379.55	-87 500	4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-84 400	-3 100	
-2 013 091.76	-2 144 900	4634 00 000	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-1 896 200	-248 700 *	Weniger Hortbeiträge vom Schul- und Sportdepartement (SSD) aufgrund Schliessung der Hortgruppe ab August 2023 im Geschäftsbereich «Kinderbetreuung».
-70 200.00	-46 000	4635 00 000	Beiträge von privaten Unternehmungen		-46 000 *	Wegfall eines einmaligen Beitrags einer privaten Unternehmung für den Aufbau des Projektes Opportunity im Geschäftsbereich «Arbeitsintegration».
-1 742.45	-1 300	4699 10 000	Rückverteilung CO2-Abgabe	-1 300		
-523 509.00	-604 700	4704 00 000	Durchlaufende Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-562 700	-42 000	
-3 141 562.30	-4 058 200	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-4 029 600	-28 600	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
			525107 Beteiligungen an Kapitalien von Wohnbaugenossenschaften			
23 000.00	30 000	5550 00 000	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	30 000		
			532606 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			
134 919.15	80 000	5060 00 000	Mobilien	75 000	+5 000	

4 Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (+) / Ertragsüberschuss (-) gemäss Budget	173 524 100.00
---------------------------------------	---	-----------------------

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Finanzvermögen per 31.12.2021	3 926 080 506.08
./. Fremdkapital per 31.12.2021	8 420 739 254.24
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2021	-4 494 658 748.16

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	-4 494 658 748.16
---	--------------------------

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

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	336 213 100.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	70 050 000.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	406'263'100.00
---	-----------------------

	Sachgruppe	
Einlagen in Vorfinanzierungen	3893	100 000 000.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	3894	

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen *

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

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind.
Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

RE 2014	RE 2015	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	RE 2020	RE 2021	BU 2022	BU 2023	Ø
					17.7%	17.6%	18.0%	14.9%	12.3%	

Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5 %.

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

RE 2014	RE 2015	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	RE 2020	RE 2021	BU 2022	BU 2023	Ø
					2.1%	2.4%	2.2%	2.8%	3.1%	

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

RE 2014	RE 2015	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	RE 2020	RE 2021	BU 2022	BU 2023	Ø
					15.0%	14.4%	12.9%	15.1%	14.9%	

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

4.2 Steuerfuss und Steuerertrag zu 100%

(Beträge in Mio. Fr.)

Steuern laufendes Jahr						
Jahr	Steuerfuss in %	Juristische Personen	Natürliche Personen	Total	Total zu 100%	Veränderung zu Vorjahr
1999	130	580.4	896.4	1 476.8	1 136.0	
2000	130	614.2	906.8	1 521.0	1 170.0	3.0%
2001	126	716.7	897.4	1 614.1	1 281.0	6.1%
2002	122	677.5	920.8	1 598.3	1 310.1	-1.0%
2003	122	668.2	982.1	1 650.3	1 352.7	3.3%
2004	122	678.8	973.3	1 652.1	1 354.2	0.1%
2005	122	619.8	960.8	1 580.6	1 295.6	-4.3%
2006	122	794.3	941.1	1 735.4	1 422.5	9.8%
2007	122	816.2	963.6	1 779.8	1 458.9	2.6%
2008	119	705.0	990.1	1 695.1	1 424.5	-4.8%
2009	119	699.2	1 046.9	1 746.1	1 467.3	3.0%
2010	119	564.7	1 098.7	1 663.4	1 397.8	-4.7%
2011	119	537.8	1 099.8	1 637.6	1 376.1	-1.6%
2012	119	637.0	1 083.8	1 720.8	1 446.1	5.1%
2013	119	655.1	1 121.2	1 776.3	1 492.7	3.2%
2014	119	669.0	1 146.5	1 815.5	1 525.6	2.2%
2015	119	775.0	1 169.4	1 944.4	1 633.9	7.1%
2016	119	776.5	1 175.7	1 952.2	1 640.5	0.4%
2017	119	832.7	1 204.6	2 037.3	1 712.0	4.4%
2018	119	873.1	1 238.2	2 111.3	1 774.2	3.6%
2019	119	875.0	1 260.0	2 135.0	1 794.1	1.1%
2020	119	905.0	1 305.0	2 210.0	1 857.1	3.5%
2021	119	834.7	1 355.5	2 190.2	1 840.5	-0.9%
B2022	119	860.0	1 390.0	2 250.0	1 890.8	1.8%
B2023	119	900.0	1 435.0	2 335.0	1 962.2	6.6%

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

4.3 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr
Gesamthaushalt					
451 708 910.95	489 516 700	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	521 613 300	-32 096 600
2 119 354.16	1 100 000	364	Wertberichtigungen Darlehen VV	3 000 000	-1 900 000
838 364.00		365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV		
17 916 995.59	19 404 000	366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	19 246 900	+ 157 100
472 583 624.70	510 020 700		Aufwand für Abschreibungen	543 860 200	-33 839 500
Allgemeiner Haushalt					
273 160 129.18	290 265 100	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	317 115 500	-26 850 400
3.00		364	Wertberichtigungen Darlehen VV		
675 100.00		365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV		
17 776 560.14	19 322 700	366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	19 097 600	+ 225 100
291 611 792.32	309 587 800		Aufwand für Abschreibungen	336 213 100	-26 625 300
Eigenwirtschaftsbetriebe					
178 548 781.77	199 251 600	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	204 497 800	-5 246 200
2 119 351.16	1 100 000	364	Wertberichtigungen Darlehen VV	3 000 000	-1 900 000
163 264.00		365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV		
140 435.45	81 300	366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	149 300	- 68 000
180 971 832.38	200 432 900		Aufwand für Abschreibungen	207 647 100	-7 214 200

4.4 Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2023	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds im Eigenkapital		Vorfinanzierungen		Jahresergebnis		Stand 31.12.2023
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Ertrags- überschuss	Aufwand- überschuss	
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-2'982'909'311.35	-159'606'900	158'459'300						-2'984'056'911.35
	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	-216'658'700.63	-2'344'000							-219'002'700.63
	Spezialfinanzierung ERZ Abwasser	-307'814'777.68		31'117'100						-276'697'677.68
	Spezialfinanzierung ERZ Abfall	-261'487'795.27	-17'129'800	121'140'700						-157'476'895.27
	Spezialfinanzierung ERZ Fernwärme	-53'634'465.93		2'540'100						-51'094'365.93
	Spezialfinanzierung Elektrizitätswerk	-1'959'095'016.48	-119'912'400							-2'079'007'416.48
	Spezialfinanzierung Verkehrsbetriebe	-22'060'706.83	-200'000	2'621'300						-19'639'406.83
	Spezialfinanzierung Wohnen und Gewerbe VV	-113'911'737.41	-16'075'300							-129'987'037.41
	Spezialfinanzierung Gastronomie	-11'324'681.62	-3'401'000							-14'725'681.62
	Spezialfinanzierung Parkierungsbauten	-30'261'047.19	-544'400							-30'805'447.19
	Spezialfinanzierung Parkgebühren	-1'798'011.21		51'600						-1'746'411.21
	Spezialfinanzierung Blaue Zonen	-4'862'371.10		988'500						-3'873'871.10
2910	Fonds im Eigenkapital	-1'473'236'805.84			-143'645'300	40'443'300				-1'576'438'805.84
	Fonds Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	-15'235'008.00			-300'000	250'000				-15'285'008.00
	Mehrwertausgleichsfonds	-16'819'000.00								-16'819'000.00
	Wohnraumfonds	0.00			-100'000'000					-100'000'000.00
	Liegenschaftsfonds Wohnen und Gewerbe FV	-291'387'305.31			-6'674'000	8'991'500				-289'069'805.31
	Liegenschaftsfonds Wohnen und Gewerbe VV	-1'085'602'269.44			-34'550'000	29'339'800				-1'090'812'469.44
	Liegenschaftsfonds Gastronomie	-64'193'223.09			-2'121'300	1'862'000				-64'452'523.09
2930	Vorfinanzierungen	-101'307'116.06					-100'000'000	2'952'000		-198'355'116.06
	Vorfinanzierung Einhausung Schwamendingen	-13'032'116.06								-13'032'116.06
	ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Abfall	0.00					-100'000'000			-100'000'000.00
	ERZ Entsorgung + Recycling Zürich, Fernwärme	-88'275'000.00						2'952'000		-85'323'000.00
2990	Jahresergebnis	0.00							173'524'100	173'524'100.00
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-1'625'080'181.80								-1'625'080'181.80
	Total	-6'182'533'415.05	-159'606'900	158'459'300	-143'645'300	40'443'300	-100'000'000	2'952'000	0	173'524'100
									173'524'100	-6'210'406'915.05

Hinweis:

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

4.5 Gesperrte Kredite der Investitionsrechnung

In das Budget 2023 aufgenommene Kredite, die bis zum Inkrafttreten der noch fehlenden Rechtsgrundlage (Bewilligung der Gemeinde oder des Gemeinderats) gesperrt bleiben (in der Vorkolonne erscheint der mutmassliche Gesamtkredit):

Konto	Mutmasslicher Gesamtkredit Fr.	Budget 2023 Fr.
3515 Tiefbauamt		
510742 Bau von Fussgängeranlagen: Rathausbrücke, Umgestaltung	32 100 000	56 000
514712 Erneuerungsunterhalt von Strassen: Gsteigstrasse, Abschnitt Regensdorferstrasse - Gsteigstrasse 60	7 100 000	49 200
515013 Bau von Radfahreranlagen: Gsteigstrasse, Abschnitt Regensdorferstrasse - Gsteigstrasse 60	7 100 000	17 900
516125 Bau von Radfahreranlagen: Rathausbrücke	32 100 000	16 000
528904 Übrige Tiefbauten: Rathausbrücke	32 100 000	50 100
3535 ERZ Entsorgung + Recycling Zürich Abwasser		
518010 Klärwerk Werdhölzli: Erweiterung	336 000 000	900 000
3550 ERZ Entsorgung + Recycling Zürich Abfall		
560008 Kehrichtheizkraftwerk Hagenholz: Neubau Recyclingzentrum	16 300 000	1 150 000
3570 Grün Stadt Zürich		
55024680 Sportanlage Heerenschürli: Neubau Ballfang Baseballanlage	3 700 000	800 000
55038320 Wohnhaus Dunkelhölzlistrasse 21: Instandsetzung	2 150 000	1 500 000
4040 Immobilien Stadt Zürich		
500516 Gemeinschaftszentrum Wipkingen: Instandsetzung	16 000 000	1 200 000
500629 Polizeischiessanlage Gänziloo: Umbau Diensthunde-Kompetenzzentrum	9 665 000	290 000
500654 Wache Süd: Erweiterung	50 000 000	900 000
500656 Alterszentrum Grünau: Ersatzneubau	81 600 000	50 000
500660 Alterszentrum Oberstrass: Ersatzneubau	76 800 000	50 000
500668 Schulanlage Mühlebach: Instandsetzung	25 279 000	300 000
500672 Schulanlage Tüffenwies: Neubau	93 000 000	1 200 000
500689 Schulanlage Saatten: Ersatzneubau	231 000 000	4 200 000
500713 Schulanlage Triemli B+C: Ersatzneubau	95 000 000	3 000 000
500716 Stadtgärtnerei: Instandsetzung Gewächshäuser	19 500 000	1 644 000
500744 Schulanlage Utogrund: Ersatzneubau	98 000 000	100 000
500746 Schulanlage Im Herrlig: Ersatzneubau	125 000 000	100 000
500752 Freibad Dolder: Instandsetzung	15 300 000	450 000
500756 Heilpädagogische Schule (HPS) Gotthelfstrasse: Umbau	16 900 000	3 520 000
500780 Schönauring: Einbau Dreifachkindergarten und Betreuung	2 900 000	100 000
500781 Hardturm: Einbau Sekundarschule	48 000 000	20 000
500786 Schulanlage Himmeri-Staudenbühl: Erweiterung	128 000 000	150 000
500793 Schulanlage Wollishofen III: Neubau Züri-Modular-Pavillon	4 019 000	2 690 000
500797 Pflegezentrum Josef: Neubau	72 000 000	100 000
500798 Schulanlage Kolbenacker: Neubau Züri-Modular-Pavillon	4 235 000	2 850 000
500799 Sporthalle Liguster: Instandsetzung	13 500 000	100 000
500808 Bürogebäude Albis B: Umbau	6 120 000	1 000 000
500815 Schulanlage Sihlweid II: Neubau Züri-Modular-Pavillon	4 501 000	3 110 000
500816 Schulanlage Rebhügel: Umbau für Betreuung	3 000 000	2 270 000
500818 Schulanlage Stettbach: Umbau für Betreuung	2 800 000	1 321 000

In das Budget 2023 aufgenommene Kredite, die bis zum Inkrafttreten der noch fehlenden Rechtsgrundlage (Bewilligung der Gemeinde oder des Gemeinderats) gesperrt bleiben (in der Vorkolonne erscheint der mutmassliche Gesamtkredit):

Konto	Mutmasslicher Gesamtkredit Fr.	Budget 2023 Fr.
4040 Immobilien Stadt Zürich (Fortsetzung)		
500820 Schulanlage Wydäckerring I-III: Neubau Züri-Modular-Pavillons	11 917 000	4 150 000
500822 Schulanlage Feld: Umbau für Betreuung	4 275 000	2 650 000
500830 Hallenbad Josefstrasse: Neubau	57 600 000	50 000
500840 Vorderberg 11: Einbau Schulzahnklinik	5 000 000	1 000 000
500844 Schulanlage Liguster: Umbau für Betreuung	5 500 000	300 000
500849 Schulanlage Buchwiesen: Neubau Züri-Modular-Pavillon	3 100 000	150 000
500851 Schulanlage Looren I: Neubau Züri-Modular-Pavillon	3 400 000	200 000
500854 Bürogebäude Förrlibuckstrasse 59/61: Anpassungen für den Polizeilichen Assistenzdienst	3 100 000	500 000
4530 Elektrizitätswerk		
502940 Übrige Anlagen (GR-Kredit thermische Netze)	573 000 000	10 726 600
5000 Schul- und Sportdepartement Departementssekretariat		
525002 Darlehen an Immobilienstiftung der Rudolf Steiner Schulen Zürich	3 000 000	2 700 000
5070 Sportamt		
555500 Beteiligung an Marina Tiefenbrunnen	5 000 000	200 000

5 Selbständige öffentlich-rechtliche Anstalten

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

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
		9701	Stiftung Wohnungen für kinderreiche Familien			
			Erfolgsrechnung			
9 048 790.05	9 189 000	3	Aufwand	9 523 000	- 334 000	
-9 901 622.44	-9 949 000	4	Ertrag	-9 643 000	- 306 000	
- 852 832.39	- 760 000		Saldo (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	- 120 000	- 640 000	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
207 872.77	4 560 000	5	Investitionsausgaben	5 862 000	-1 302 000	
+ 207 872.77	+4 560 000	6	Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+5 862 000	-1 302 000	
			Aufwand			
12 855.45	25 000	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	40 000	- 15 000	* Mehrbedarf infolge Wechsel des Stiftungsrats-Präsidiums, Neubesetzung der Baukommission sowie neues Entschädigungsreglement.
830 237.75	850 000	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	945 000	- 95 000	* Mehrbedarf infolge Neuorganisation sowie Pensenerhöhungen.
- 66 161.85	- 1 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	- 1 000		
10 034.00	12 000	3042 00 000	Verpflegungszulagen	12 000		
58 193.80	63 000	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	69 000	- 6 000	
94 473.35	103 000	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	120 500	- 17 500	
2 199.20	2 500	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	2 500		
3 884.00	5 000	3055 00 000	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5 000		
9 987.00	14 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	14 000		
7 592.90	1 000	3091 00 000	Personalwerbung	1 000		
3 636.05	10 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	10 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
8 717.40	10 000	3100 00 000	Büromaterial	15 000	- 5 000	
97 480.74	100 000	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100 000		
324.00	5 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5 000		
376 134.75	285 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	270 000	+ 15 000	
	30 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen		+ 30 000	* Wegfall der im Vorjahr budgetierten Ausgaben im Zusammenhang mit der Einführung Vermietungstool, Projekt Ersatz bestehende Bewirtschaftungssoftware.
	2 500	3119 00 000	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1 000	+ 1 500	
732 760.71	810 000	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	790 000	+ 20 000	
44 682.00	55 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	55 000		
51 215.36	50 000	3131 00 000	Planungen und Projektierungen Dritter	50 000		
41 985.21	33 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	138 000	- 105 000	* Mehrbedarf in verschiedenen Bereichen der externen Beratung u. a. CI/CD, Projektwettbewerb usw.
19 136.60	20 000	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	20 000		
97 071.80	94 000	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	98 000	- 4 000	
1 676 121.28	1 640 000	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1 605 000	+ 35 000	
655.65	1 000	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1 000		
		3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	10 000	- 10 000	* Kontoumgliederung Software-Wartung/Upgrades - vorübergehend zwei Systeme bis Projektabschluss.
49 377.60	45 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	50 000	- 5 000	
9 087.65	8 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	10 000	- 2 000	
	15 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	15 000		
11 832.75	6 000	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	6 000		
1 577 985.00	1 578 000	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1 578 000		
19 420.60		3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			
492 160.40	500 000	3401 00 000	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	520 000	- 20 000	
3.10		3499 00 000	Übriger Finanzaufwand			
2 643 192.00	2 643 000	3511 00 000	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	2 785 000	- 142 000	
7 413.00	9 000	3612 00 000	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	9 000		
22 368.90	25 000	3636 00 000	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	54 000	- 29 000	* Nachholbedarf im Bereich Projekte/Siedlungscoaching aufgrund Reduzierung während COVID19.
102 731.90	140 000	3637 00 000	Beiträge an private Haushalte	120 000	+ 20 000	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			Ertrag			
- 5 380.00	- 1 000	4210 00 000	Gebühren für Amtshandlungen	- 3 000	+ 2 000	
- 330 641.65	- 70 000	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	- 115 000	+ 45 000	* Anpassung an 5-Jahres-Durchschnitt.
- 3 874.05	- 500	4390 00 000	Übriger Ertrag	- 500		
-9 367 585.36	-9 319 000	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-9 314 000	- 5 000	
- 31 726.18	- 480 000	4511 00 000	Entnahmen aus Fonds Eigenkapitals	- 130 000	- 350 000	
- 79 440.00	- 75 000	4630 00 000	Beiträge vom Bund	- 75 000		
- 82 785.00	- 3 000	4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	- 5 000	+ 2 000	
- 190.20	- 500	4699 10 000	Rückverteilung CO2-Abgabe	- 500		
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
207 872.77	4 560 000	5040 00 000	Hochbauten	5 862 000	-1 302 000	* Baufortschritt Letzi und terminologische Verschiebungen bei anderen Projekten.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
9702 Stiftung Alterswohnungen der Stadt Zürich						
Erfolgsrechnung						
38 679 726.80	39 966 300	3	Aufwand	39 732 600	+ 233 700	
-38 839 281.80	-40 306 100	4	Ertrag	-38 533 000	-1 773 100	
- 159 555.00	- 339 800		Saldo (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	+1 199 600	-1 539 400	
Investitionen Verwaltungsvermögen						
12 697 492.72	14 800 000	5	Investitionsausgaben	18 900 000	-4 100 000	
+12 697 492.72	+14 800 000	6	Investitionseinnahmen Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+18 900 000	-4 100 000	
Aufwand						
29 910.00	35 000	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	40 000	- 5 000	
10 672 966.50	10 713 400	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10 665 700	+ 47 700	
- 358 036.45	- 180 000	3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	- 105 000	- 75 000	
1 147.50	40 000	3030 00 000	Temporäre Arbeitskräfte	10 000	+ 30 000	* Rückgang temporäre Arbeitskräfte.
113 810.00	136 200	3042 00 000	Verpflegungszulagen	146 200	- 10 000	
49 079.00	47 800	3049 00 000	Übrige Zulagen	73 000	- 25 200	* Im 2023 erhöhter Aufwand für Zulagen.
774 708.95	686 800	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	668 900	+ 17 900	
1 225 702.00	1 228 600	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	1 376 500	- 147 900	
49 016.45	30 900	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	47 400	- 16 500	
120 934.00	128 400	3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	116 300	+ 12 100	
369 438.95	235 000	3055 00 000	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	250 000	- 15 000	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
88 232.75	100 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	135 000	- 35 000	* Im 2023 erhöhter Ausbildungsaufwand im Bereich Arbeitssicherheit.
12 482.90	23 000	3091 00 000	Personalwerbung	18 000	+ 5 000	
44 626.80	37 500	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	27 400	+ 10 100	
15 783.30	19 000	3100 00 000	Büromaterial	19 000		
235 122.32	167 600	3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	169 500	- 1 900	
76 625.30	146 800	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	120 000	+ 26 800	
5 175.80	8 900	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	9 200	- 300	
63 154.95	60 000	3106 00 000	Medizinisches Material	60 000		
5 920.05	15 900	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	15 000	+ 900	
334 325.20	7 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	98 000	- 91 000	* Für Budget 2023 werden Neuanschaffungen Transportmittel für den Umgebungsunterhalt sowie den Ersatz von Grossgeräten der Wäscherei geplant.
76 836.50	18 600	3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4 500	+ 14 100	* Für Budget 2023 wird nur mit Einzellersatz von Berufskleidung gerechnet.
3 338.35	2 600	3113 00 000	Anschaffung Hardware	1 000	+ 1 600	
	12 000	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	12 000		
3 681 764.25	3 788 500	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4 161 300	- 372 800	* Anpassung der Energiekosten an die Kostensteigerung.
1 858 177.83	1 764 800	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 789 700	- 24 900	
24 549.65	65 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	176 000	- 111 000	* Für die Umsetzung Netto 0 werden im Bereich Energie und Haustechnik Mehraufwände für Beratung und Fachexpertisen geplant.
231 888.85	381 000	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	505 000	- 124 000	* Für Budget 2023 wird eine Erweiterung der IT-Nutzung im Bereich CAFM, die Anschaffung neuer Kommunikationstools sowie die Weiterentwicklung des ERP geplant.
257 636.22	241 500	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	305 700	- 64 200	* Mehraufwand aufgrund neuer Siedlungen.
398.70	500	3137 00 000	Steuern und Abgaben	500		
4 785 459.62	6 129 900	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5 574 600	+ 555 300	* Der Unterhaltsrückstau der Vorjahre wurde abgebaut.
258.90	2 900	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2 900		
91 290.65	46 200	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	56 300	- 10 100	
27 913.70	10 800	3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	17 500	- 6 700	* Für Budget 2023 wird mit einem erhöhten Unterhaltsbedarf für die Hardware-Ausstattung für Betrieb und Spitex gerechnet.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
36 664.60	10 000	3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen	35 000	- 25 000	* Softwareupdate Spitex und SAW.
495 965.20	467 400	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	466 400	+ 1 000	
6 806.80	9 000	3162 00 000	Raten für operatives Leasing	7 000	+ 2 000	
129 356.30	108 200	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	123 200	- 15 000	
32 400.00		3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen			
163 804.70	110 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	105 000	+ 5 000	
122 288.30	83 200	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	113 000	- 29 800	* Für Budget 2023 sind Mehraufwände für Siedlungsveranstaltungen geplant.
4 295 170.20	4 298 300	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3 813 700	+ 484 600	* Tiefere Abschreibungen für Budget 2023 durch Abgang Siedlung Gattikerstrasse sowie Totalabschreibung der Siedlung Espenhof Nord.
30 480.00	30 500	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	30 500		
1 674 399.40	1 793 000	3401 00 000	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	1 803 600	- 10 600	
90.31		3419 00 000	Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen			
3 050.80		3502 00 000	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals			
5 165 230.00	5 364 600	3511 00 000	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	5 191 000	+ 173 600	
127 212.20		3602 00 000	Ertragsanteile an Gemeinden und Zweckverbände			
32 057.00		3630 00 000	Beiträge an den Bund			
1 394 161.90	1 540 000	3910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1 477 100	+ 62 900	
949.60		3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			
			Ertrag			
-2 854 140.25	-5 605 000	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-3 200 800	-2 404 200	* Das Dienstleistungspaket SAW wurde im Budget 2022 auf Konto 4260 00 000 budgetiert.
-6 068 565.91	-3 442 400	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-5 885 900	+2 443 500	* Das Dienstleistungspaket SAW wird im Budget 2023 auf Konto 4240 00 000 budgetiert.
- 1 185.75		4309 00 000	Übriger betrieblicher Ertrag			
- 372 203.00	- 200 000	4312 00 000	Aktivierbare Projektierungskosten	- 400 000	+ 200 000	* Aktivierung der Projektkosten für Bauprojekte in Umsetzung.
- 8 470.43		4390 00 000	Übriger Ertrag			
- 65.00		4400 00 000	Zinsen flüssige Mittel			

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
-22 564 763.40	-23 027 300	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-22 457 900	- 569 400	* Rückgang der Erträge aufgrund von Umsiedelung und Leerzug infolge Umbau- und Ersatzneubauprojekten.
- 32 057.00		4502 00 000	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals			
- 386 171.40	-1 850 000	4511 00 000	Entnahmen aus Fonds Eigenkapitals	-1 000 000	- 850 000	
- 175 361.50	- 72 900	4630 00 000	Beiträge vom Bund	- 72 900		
-4 978 256.21	-4 563 500	4632 00 000	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-4 033 400	- 530 100	* Leistungsrückgang Spitex durch Umsiedelungen aufgrund von Umbau- und Ersatzneubauprojekten.
- 2 930.45	- 5 000	4699 10 000	Rückverteilung CO2-Abgabe	- 5 000		
-1 394 161.90	-1 540 000	4910 00 000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-1 477 100	- 62 900	
- 949.60		4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
12 697 492.72	14 800 000	5040 00 000	Hochbauten	18 900 000	-4 100 000	* Verschiedene Bauprojekte sind zeitlich verzögert.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
		9703	Stiftung PWG zur Erhaltung von preisgünstigen Wohn- und Gewerberäumen der Stadt Zürich			
			Erfolgsrechnung			
36 452 851.19	32 836 000	3	Aufwand	35 293 300	-2 457 300	
-42 569 586.52	-42 082 000	4	Ertrag	-45 599 100	+3 517 100	
-6 116 735.33	-9 246 000		Saldo (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	-10 305 800	+1 059 800	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
127 363 112.92	47 316 600	5	Investitionsausgaben	80 062 300	-32 745 700	
-9 162 503.30	-11 429 000	6	Investitionseinnahmen	- 20 000	-11 409 000	
+118 200 609.62	+35 887 600		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+80 042 300	-44 154 700	
			Aufwand			
179 274.98	250 000	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	250 000		
2 565 432.45	2 785 300	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3 276 600	- 491 300	* Zusätzliche Stellen.
	76 000	3030 00 000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	20 000	+ 56 000	* Wegfall von Unterstützungen für Digitalisierungsprozesse.
192 533.85	230 000	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	238 000	- 8 000	
357 974.95	380 000	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	484 000	- 104 000	
35 089.10	30 000	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	30 000		
14 644.10	16 000	3055 00 000	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	16 000		
5 647.10	50 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	24 000	+ 26 000	* Wegfall Weiterbildungen im Bereich der Digitalisierung.
38 784.27	14 700	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	30 200	- 15 500	* Zusätzliche Rekrutierungskosten.
17 208.03	24 800	3100 00 000	Büromaterial	23 200	+ 1 600	
4 421.07	19 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	16 000	+ 3 000	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
5 847.49	4 600	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	5 900	- 1 300	
62 144.46		3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte			
36 555.62	30 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	50 000	- 20 000	* Periodische Anschaffungen.
59 357.56	33 500	3113 00 000	Anschaffung Hardware	45 000	- 11 500	* Periodische Anschaffungen.
37 850.20	16 800	3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	34 800	- 18 000	* Periodische Anschaffungen.
630 620.63	647 200	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	821 900	- 174 700	* Infolge Wachstum aus Erwerb von Liegenschaften.
671 145.79	493 800	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	528 700	- 34 900	
136 075.08	167 900	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	322 900	- 155 000	* Periodische Portfolio-Schätzung.
112 841.99	126 800	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	132 600	- 5 800	
342 456.37	354 900	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	368 900	- 14 000	
7 925.00	9 000	3137 00 000	Steuern und Abgaben	9 000		
267 120.07	232 300	3140 00 000	Unterhalt an Grundstücken	312 600	- 80 300	* Im Rahmen der pauschalen Budgettierung.
10 016 662.95	5 707 800	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6 758 400	-1 050 600	* Saisonale und/oder projektbezogene Verschiebungen der Ausgaben.
16 209.31	19 200	3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19 200		
536 734.49	570 100	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	553 200	+ 16 900	
19 113.26	32 500	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	27 500	+ 5 000	
11 000.00	50 000	3180 00 000	Wertberichtigungen auf Forderungen	40 000	+ 10 000	
3 579.45	30 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	30 000		
29 459.40	8 800	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	11 000	- 2 200	
4 192 279.00	4 332 300	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4 418 600	- 86 300	* Infolge Wachstum aus Erwerb und Fertigstellung von Liegenschaften.
33 336.00	20 600	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12 800	+ 7 800	
5 908.00	5 100	3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software		+ 5 100	
6 911 684.87	7 690 300	3401 00 000	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	7 780 000	- 89 700	
549 324.30	59 700	3420 00 000	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	60 000	- 300	
8 346 610.00	8 317 000	3511 00 000	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	8 542 300	- 225 300	

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
			Ertrag			
- 167 077.35	- 171 200	4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	- 174 600	+ 3 400	
- 147 516.81	- 33 800	4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	- 33 000	- 800	
- 2 696.72	- 400	4309 00 000	Übriger betrieblicher Ertrag		- 400	
-1 980 749.50	-1 062 600	4310 00 000	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-1 269 300	+ 206 700	* Saisonale und/oder projektbezogene Verschiebungen der Eigenleistungen.
- 79.10		4400 00 000	Zinsen flüssige Mittel			
- 1 100.00	- 600	4450 00 000	Erträge aus Darlehen VV		- 600	
-38 876 285.19	-40 195 400	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-42 054 200	+1 858 800	* Infolge Wachstum aus Erwerb und Fertigstellung von Liegenschaften.
- 121 030.00	- 55 000	4479 00 000	Übrige Erträge Liegenschaften VV	- 185 000	+ 130 000	* Saisonale und/oder projektbezogene Verschiebungen.
-1 272 293.00	- 560 000	4511 00 000	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals	-1 880 000	+1 320 000	
- 758.85	- 3 000	4699 10 000	Rückverteilung CO2-Abgabe	- 3 000		
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
127 363 112.92	47 316 600	5040 00 000	Hochbauten	80 062 300	-32 745 700	* Marktbedingte und/oder projektbezogene Bauprojektausgaben.
-9 132 503.30		6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			
- 30 000.00	- 20 000	6450 00 000	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen	- 20 000		
	-11 409 000	6550 00 000	Übertragung von Beteiligungen an privaten Unternehmungen ins FV		-11 409 000	* Planmässige Liquidation der Beteiligung Ursina AG.

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
9704 Stiftung Einfach Wohnen						
Erfolgsrechnung						
1 799 527.92	1 999 400	3	Aufwand	2 480 800	- 481 400	
-1 847 711.71	-1 906 300	4	Ertrag	-2 551 900	+ 645 600	
- 48 183.79	+ 93 100		Saldo (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	- 71 100	+ 164 200	
Investitionen Verwaltungsvermögen						
2 719 861.36	20 000 000	5	Investitionsausgaben	20 000 000		
#BEZUG!	#BEZUG!	6	Investitionseinnahmen			
#BEZUG!	#BEZUG!		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	+20 000 000		
Aufwand						
120 086.00	120 000	3000 00 000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	120 000		
154 957.30	160 000	3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	340 000	- 180 000	* Höhere Lohnkosten durch Zunahme der Geschäfts-tätigkeit. Neue Anstellungen 2022: 80% Projektleiterin Bauten und 50% Sachbearbeiterin Rechnungswesen.
880.00	1 600	3042 00 000	Verpflegungszulagen	3 200	- 1 600	
16 864.75	14 800	3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24 400	- 9 600	
19 481.00	17 000	3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	50 200	- 33 200	
420.82	5 000	3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	900	+ 4 100	
2 978.35		3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5 000	- 5 000	
2 695.30	3 400	3055 00 000	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6 300	- 2 900	
1 746.55	5 000	3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8 000	- 3 000	
2 466.35	4 000	3091 00 000	Personalwerbung	4 000		
800.00	4 000	3099 00 000	Übriger Personalaufwand	4 000		
4 388.35	5 000	3100 00 000	Büromaterial	5 000		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
170.70		3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			
1 584.65	2 000	3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	6 000	- 4 000	
371.10	1 000	3103 00 000	Fachliteratur, Zeitschriften	1 000		
1 927.30	2 000	3110 00 000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2 000		
	2 000	3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500	+ 1 500	
		3113 00 000	Anschaffung Hardware	1 500	- 1 500	
1 434.55		3118 00 000	Anschaffung immaterielle Anlagen	2 200	- 2 200	
30 450.80	43 800	3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	35 000	+ 8 800	
157 457.76	110 000	3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	160 000	- 50 000	* Höhere Kosten durch Zunahme der Geschäftstätigkeit. Leitung Finanzen, ICT Leistungen und andere Dienstleistungen Dritter.
17 630.05	20 000	3132 00 000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	23 200	- 3 200	
1 154.55	50 000	3133 00 000	Informatik-Nutzungsaufwand	2 000	+ 48 000	* Minderaufwand, da ICT Leistungen gemäss HRM2 auf die Konten-Nrn. 3118 00 000, 3130 00 000, 3158 00 000 und 3161 00 000 verbucht werden.
11 859.25	17 000	3134 00 000	Sachversicherungsprämien	15 000	+ 2 000	
14 171.95	4 000	3140 00 000	Unterhalt an Grundstücken	18 000	- 14 000	* Höherer Kosten durch Zukauf der Liegenschaften Binzwiesen, Dübendorfstrasse und Wiesliacker.
142 690.09	256 000	3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	200 000	+ 56 000	
200.25	1 000	3150 00 000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1 000		
1 180.25		3158 00 000	Unterhalt immaterielle Anlagen			
144 000.00	144 000	3160 00 000	Miete und Pacht Liegenschaften	144 000		
3 396.00		3161 00 000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5 000	- 5 000	
6 876.65	7 000	3170 00 000	Reisekosten und Spesen	7 000		
1 621.50	5 000	3181 00 000	Tatsächliche Forderungsverluste	5 000		
63.55		3192 00 000	Abgeltung von Rechten	200	- 200	
966.30	500	3199 00 000	Übriger Betriebsaufwand	1 000	- 500	
629 067.63	664 300	3300 40 000	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	834 300	- 170 000	* Höhere Abschreibungen durch Zukauf der Liegen- schaften Binzwiesen, Dübendorfstrasse und Wiesliacker.
8 433.78	8 400	3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8 400		
	10 000	3401 00 000	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	59 100	- 49 100	* Zinsen für Fremdfinanzierung (Zukauf Liegenschaften).
4 054.49	600	3499 00 000	Übriger Finanzaufwand	600		

Rechnung 2021	Budget 2022	Konto	Bezeichnung	Budget 2023	Abweichung zum Vorjahr	Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 18 FHVO erforderlich)
291 000.00	311 000	3511 00 000	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	377 800	- 66 800	
			Ertrag			
- 1 305.75		4240 00 000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen			
- 127 848.00	- 115 000	4312 00 000	Aktivierbare Projektierungskosten	- 143 100	+ 28 100	
- 59 694.51	- 43 800	4402 00 000	Zinsen Finanzanlagen	- 40 000	- 3 800	
-1 633 121.85	-1 743 400	4470 00 000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-2 360 700	+ 617 300 *	Höhere Mieteinnahmen durch Zukauf der Liegenschaften Binzwiesen, Dübendorfstrasse und Wiesliacker.
- 25 599.80	- 4 000	4479 00 000	Übrige Erträge Liegenschaften VV	- 7 900	+ 3 900	
- 141.80	- 100	4699 10 000	Rückverteilung CO2-Abgabe	- 200	+ 100	
			Investitionen Verwaltungsvermögen			
2 719 861.36	20 000 000	5040 00 000	Hochbauten	20 000 000		

6 Erläuterungen zur Rechnungslegung

6.1 Rechnungslegung und Berichterstattung

Rechnungslegungsmodell

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

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

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

Allgemeines

Zweck § 118 GG

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

Grundsätze der Rechnungslegung § 119 GG

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

Elemente des Rechnungsmodells

Budget

Zweck § 97 GG

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

Grundsätze § 98 GG

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

Inhalt § 99 GG

¹ Das Budget enthält:

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

² Auf die Erfolgsrechnung und die Investitionsrechnung finden §§ 124 und 125 Anwendung.

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

⁴ 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

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

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

³ Ein Gemeindeerlass regelt die Haushaltsführung mit Globalbudgets.

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

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

Verfahren § 101 GG

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

² Die Gemeindeversammlung oder das Gemeindepapament beschliesst das Budget. In der gleichen Versammlung bzw. Sitzung wird der Steuerfuss beschlossen.

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

Darstellung § 13 VGG

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

Differenzbegründungen Art. 9 und 18 FHVO

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

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

Art. 18 ² Art. 9 Abs. 2 und 3 gelten sinngemäss.

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

Jahresrechnung

Zweck und Inhalt § 120 GG

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

² Sie enthält insbesondere:

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

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

Veröffentlichung § 3 VGG

Der Gemeindevorstand veröffentlicht die Jahresrechnung und das Budget.

Bilanz § 121 GG

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

² Die Vermögenswerte werden gegliedert in Finanz- und Verwaltungsvermögen.

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

⁴ Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen.

⁵ Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen werden dem Fremdkapital zugerechnet.

Eigenkapital im Besonderen § 122 GG

¹ Das Eigenkapital umfasst das zweckgebundene und das zweckfreie Eigenkapital.

² 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.

³ Das zweckfreie Eigenkapital umfasst den Bilanzüberschuss und die Reserve gemäss § 123.

Reserve § 123 GG

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

² Die Einlagen werden budgetiert. Sie dürfen im Budget zu keinem Aufwandüberschuss führen.

³ Die Reserve wird zur Deckung von Aufwandüberschüssen verwendet.

Entnahme aus der Reserve § 17 VGG

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

Erfolgsrechnung § 124 GG

¹ Die Erfolgsrechnung enthält den Aufwand und den Ertrag eines Rechnungsjahres.

² Die Erfolgsrechnung nach Aufwand- und Ertragsarten umfasst insbesondere:

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

³ 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

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

² Beim Finanzvermögen enthält die Investitionsrechnung alle Ausgaben und Einnahmen für Sachanlagen des Finanzvermögens.

Geldflussrechnung § 126 GG / § 18 VGG

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

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

Anhang der Jahresrechnung § 127 GG / § 19 VGG

§ 127 GG Der Anhang

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

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

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

Bilanzierung und Vermögensübertragung

Bilanzierungsgrundsätze für Vermögenswerte § 130 GG

¹ 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

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

² Unter der Aktivierungsgrenze liegende Ausgaben werden unter Vorbehalt der Erfolgsrechnung belastet.

³ Ungeachtet der Aktivierungsgrenze werden in der Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögens Ausgaben erfasst für:

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

Aktivierungsgrenze § 21 VGG und Art 62 FHR

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

§ 21 VGG ² Vorbehalten bleibt § 30 Abs. 3.

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

Bilanzierungsgrundsätze für Verpflichtungen § 130 GG

² 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

¹ 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.

² Die Wesentlichkeitsgrenze entspricht der Aktivierungsgrenze gemäss § 21.

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

⁴ Die Vorgänge gemäss Abs. 3 werden im Rückstellungsspiegel erläutert.

Bewertungsgrundsätze § 131 GG

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

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

² Positionen des Verwaltungsvermögens werden zum Anschaffungswert abzüglich der Abschreibung bilanziert.

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

Bewertung des Finanzvermögens im Allgemeinen § 23 Anhang 2 VGG

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

1. Bewertung Finanzvermögen

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

² 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.

³ Wertänderungen werden in der Erfolgsrechnung verbucht.

Bewertung des Verwaltungsvermögens § 25 VGG

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

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

Abschreibungen und Wertminderungen § 132 GG

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

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

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

Abschreibungen des Verwaltungsvermögens im Allgemeinen § 26 VGG

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

² 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

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

² Abgeschrieben werden Strassen-, Wasserbau- und Waldgrundstücke.

³ 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

¹ Das Verwaltungsvermögen wird jährlich auf dauernde Wertminderungen geprüft.

² 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

¹ Die Übertragung von Vermögenswerten zwischen Finanzvermögen und Verwaltungsvermögen erfolgt zum Buchwert.

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

Rechnungsführung

Grundsätze der Buchführung § 135 GG / § 32 VGG

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

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

Anlagenbuchhaltung § 136 GG / § 35 VGG

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

§ 35 VGG ¹ 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,

² Die Anlagen werden gemäss den Sachgruppen in der Bilanz gegliedert.

Anlagekategorien und Nutzungsdauer § 30 VGG

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

² In begründeten Fällen kann er eine kürzere Nutzungsdauer festlegen.

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

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

Bereichsspezifische Regelungen (Anlagekategorien und Nutzungsdauern)

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

Zuordnung von Liegenschaften § 31 VGG

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

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

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

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

§ 8 VGG ² Liegenschaftsfonds erfordern eine Regelung in einem Gemeindeerlass.

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

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

Art. 6 FHVO ² 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.

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

Interne Verrechnungen § 137 GG

¹ Interne Verrechnungen sind Gutschriften und Belastungen zwischen Verwaltungsbereichen.

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

Inventarführung § 138 GG

¹ Die Gemeinden erstellen jährlich Wert- und Sachinventare.

² Wertinventare enthalten die bilanzierten, Sachinventare die nicht bilanzierten Anlagen, Vorräte und Lagerbestände.

Aufbewahrung § 139 GG

¹ Es gelten folgende Aufbewahrungsfristen:

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

² Die Dokumente können elektronisch aufbewahrt werden.

Informationsträger § 33 VGG

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

Finanzinformationen

Finanzkennzahlen § 140 GG / § 37 VGG

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

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

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

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

§ 37 VGG ² Die Berechnung der Kennzahlen richtet sich nach Anhang 2 Ziff. 3.

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

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

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

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

§ 6 VGG ² Die Erfolgsrechnung und die Investitionsrechnung werden zusätzlich nach Funktionen gegliedert.

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

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

Einheit des Haushalts § 86 GG

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

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

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

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

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

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

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

§ 88 GG ² Die Gemeinde errichtet Eigenwirtschaftsbetriebe, wenn

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

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

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

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

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

Aufgabenerfüllung, insbesondere Verzinsungen und Abschreibungen.

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

Anhang 1 FHVO Es werden folgende Organisationseinheiten als Eigenwirtschaftsbetriebe geführt:

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

6.2 Interne Verzinsung Budget 2023

Die Zinssätze im internen Kontokorrentverkehr werden, gestützt auf § 36 der Gemeindeverordnung (VGG, LS 131.11), jährlich durch den Stadtrat festgelegt. Für das Jahr 2023 sind der STRB Nr. 298 vom 6. April 2022 oder die nachträglich ermittelten tatsächlichen Werte massgebend (Kat. 3).

Angewendete Zinssätze:

Nr.	Kategorie	Zinssatz	Festlegungsgrundlage
1	<ul style="list-style-type: none"> - Betriebskontokorrente Eigenwirtschaftsbetriebe (ohne <i>Wohnen und Gewerbe [2034]</i>) - <i>Liegenschaften Stadt Zürich (2021)</i> - Dienstabteilungen mit Globalbudget (ohne Sonderregelung Stadtspitäler) 	<p><i>Schulden</i> bei der Finanzverwaltung: 1,375%</p> <p><i>Guthaben</i> bei der Finanzverwaltung: 0,00%</p>	<p>Durchschnitt der städtischen Selbstkosten für die extern beschafften und zu beschaffenden Fremdmittel</p> <p>Marktübliche Verzinsung einer mittelfristigen Kapitalanlage</p>
2a	<ul style="list-style-type: none"> - Betriebskontokorrent Eigenwirtschaftsbetrieb <i>Wohnen und Gewerbe (2034)</i> 	<p><i>Schulden</i> bei der Finanzverwaltung: hypothekarischer Referenzzinssatz</p> <p><i>Guthaben</i> bei der Finanzverwaltung: 0,00%</p>	<p>Die Mietzinsgestaltung richtet sich nach dem hypothekarischen Referenzzinssatz</p> <p>Marktübliche Verzinsung einer mittelfristigen Kapitalanlage</p>
2b	<ul style="list-style-type: none"> - Liegenschaftsfonds 	0,00%	Marktübliche Verzinsung einer mittelfristigen Kapitalanlage
3	<ul style="list-style-type: none"> - Sonderrechnungen 	0,00% (Mindestsatz: 0,00%)	Kassazinssatz für 10-jährige Bundesanleihen, abzüglich 100 Basispunkte
4	<p>Stadtspital Zürich</p> <ul style="list-style-type: none"> - Kalkulatorisches Eigenkapital - langfristige Verbindlichkeiten - Betriebskontokorrente 	<p>unverzinslich</p> <p>0,75%</p> <p>wie DA mit Globalbudget</p>	Es wird ein unverzinsliches, kalkulatorisches Eigenkapital angerechnet. Bei den langfristigen Verbindlichkeiten handelt es sich um die ehemaligen Darlehen Kanton.

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