



Departement Finanzen

Budget 2024

Kaspar Bopp, Vorsteher Departement Finanzen

Eckpunkte zum Budget 2024

Erfolgsrechnung:

- Aufwandüberschuss von 5,7 Millionen Franken
- Steuerfuss bleibt unverändert bei 125 Prozent
- Vorgaben zum mittelfristigen Ausgleich sind erfüllt

Investitionsrechnung:

- Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen mit 214,5 Millionen Franken weiterhin auf hohem Niveau

Rahmenbedingungen (1/3)

Wirtschaftsprognosen:

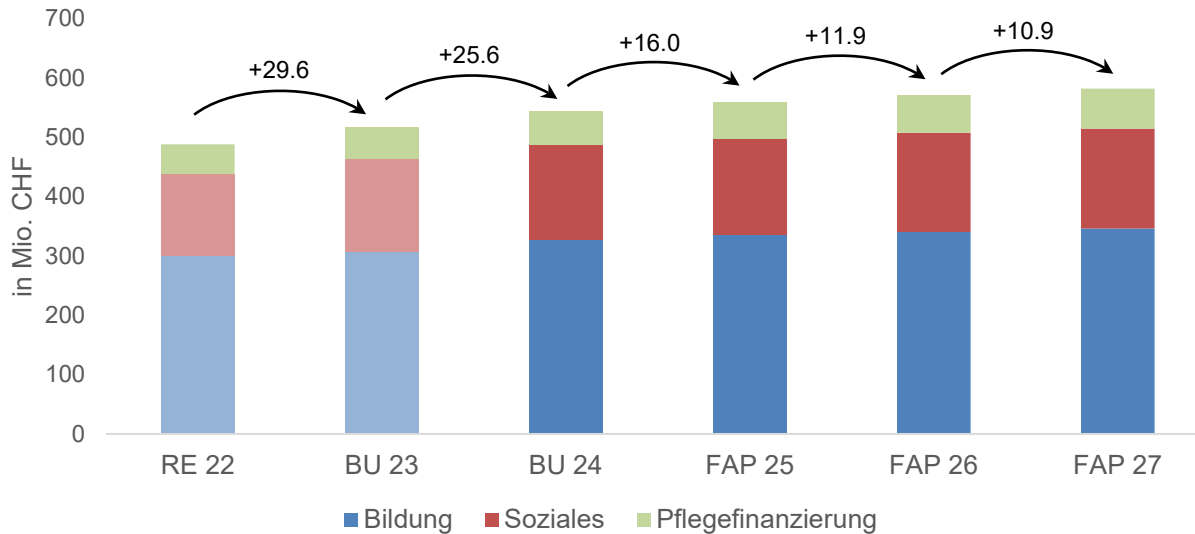
- für 2024 wird unterdurchschnittliches Wachstum erwartet
- privater Konsum geht zurück
- Konjunkturrückgang wirkt sich auch auf Arbeitsmarkt aus
- Inflation gegen 2%
- hohe Unsicherheiten bezüglich wirtschaftlicher Entwicklung (international) und Energiemangellage

Rahmenbedingungen (2/3)

- Ausgleich der kalten Progression dämpft ordentliche Steuereinnahmen; Einnahmen aus Grundstückgewinnsteuer hoch, aber nicht mehr auf Rekordniveau 2023
- Kumulierte Herausforderungen: Bevölkerungswachstum, Entwicklungsbedarf (gesellschaftlicher Wandel, Energie- und Klimaziele, Digitalisierung) und Erneuerungsbedarf städtischer Infrastrukturen
- Weiterhin hohes Kostenwachstum in den Bereichen Bildung, Soziales und Gesundheit, bedingt durch Bevölkerungszunahme und überproportionale Belastung der Zentren

Rahmenbedingungen (3/3)

Kostenwachstum Bildung, Soziales und Gesundheit



75% der Einnahmen aus Steuern und Ressourcen-ausgleich werden dafür benötigt.

Erfolgsrechnung nach Departement

in Mio. CHF	RE 2022	BU 2023	BU 2024	Veränd. BU / BU
Departement Präsidiales	43.7 A	45.7 A	47.3 A	-1.5
Departement Finanzen	729.1 E	711.6 E	739.5 E	28.0
Departement Bau und Mobilität	35.3 A	33.5 A	36.5 A	-3.0
Departement Sicherheit und Umwelt	42.0 A	47.2 A	46.4 A	0.8
Departement Schule und Sport	314.6 A	323.1 A	343.2 A	-20.0
Departement Soziales	190.0 A	213.2 A	219.8 A	-6.6
Departement Technische Betriebe	36.0 A	39.5 A	40.0 A	-0.6
Behörden und Stadtkanzlei	11.5 A	11.4 A	12.0 A	-0.6
Ergebnis Stadt	55.9 E	2.0 A	5.7 A	-3.6

A = Aufwand

E = Ertrag

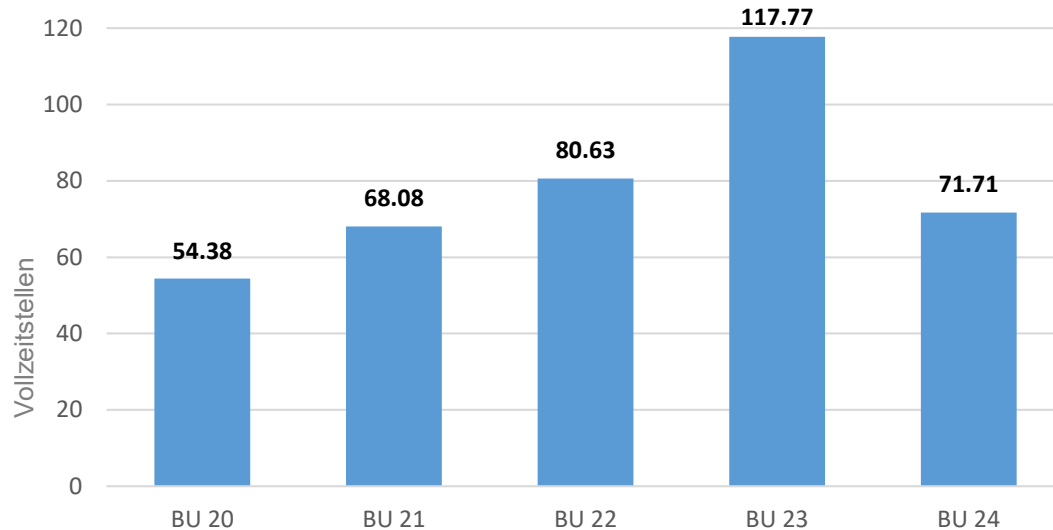
Minderungsaufwand (-) oder Mehrertrag (+)

Mehraufwand (+) oder Minderertrag (-)

Übersicht Erfolgsrechnung

in Mio. CHF	RE 2022	BU 2023	BU 2024	Veränd. BU / BU
Betrieblicher Aufwand	1'544.9	1'625.4	1'702.4	77.1
Personalaufwand	475.3	509.0	531.1	22.1
Sach- und übriger Betriebsaufwand	393.8	428.3	437.8	9.5
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	106.5	113.7	117.3	3.6
Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	26.2	22.2	31.2	8.9
Transferaufwand	542.6	551.9	584.8	32.9
Durchlaufende Beiträge	0.5	0.2	0.3	0.1
Betrieblicher Ertrag	1'591.4	1'638.4	1'683.5	45.0
Fiskalertrag	473.6	491.3	488.8	-2.5
Regalien und Konzessionen	1.6	1.5	1.5	0.1
Entgelte	572.7	619.6	617.3	-2.2
Übrige Erträge	13.7	14.9	15.3	0.4
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	20.0	10.8	11.4	0.6
Transferertrag	509.3	500.2	548.9	48.7
Durchlaufende Beiträge	0.5	0.2	0.3	0.1
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	46.6	13.1	-19.0	-32.0
Ergebnis aus Finanzierung	8.4	-15.3	13.1	28.4
Ergebnis aus a.o. Aufwand und Ertrag	0.9	0.1	0.1	0.0
GESAMTERGEBNIS	55.9	-2.0	-5.7	-3.6

Entwicklung Vollzeitstellen: Stellenaufbau



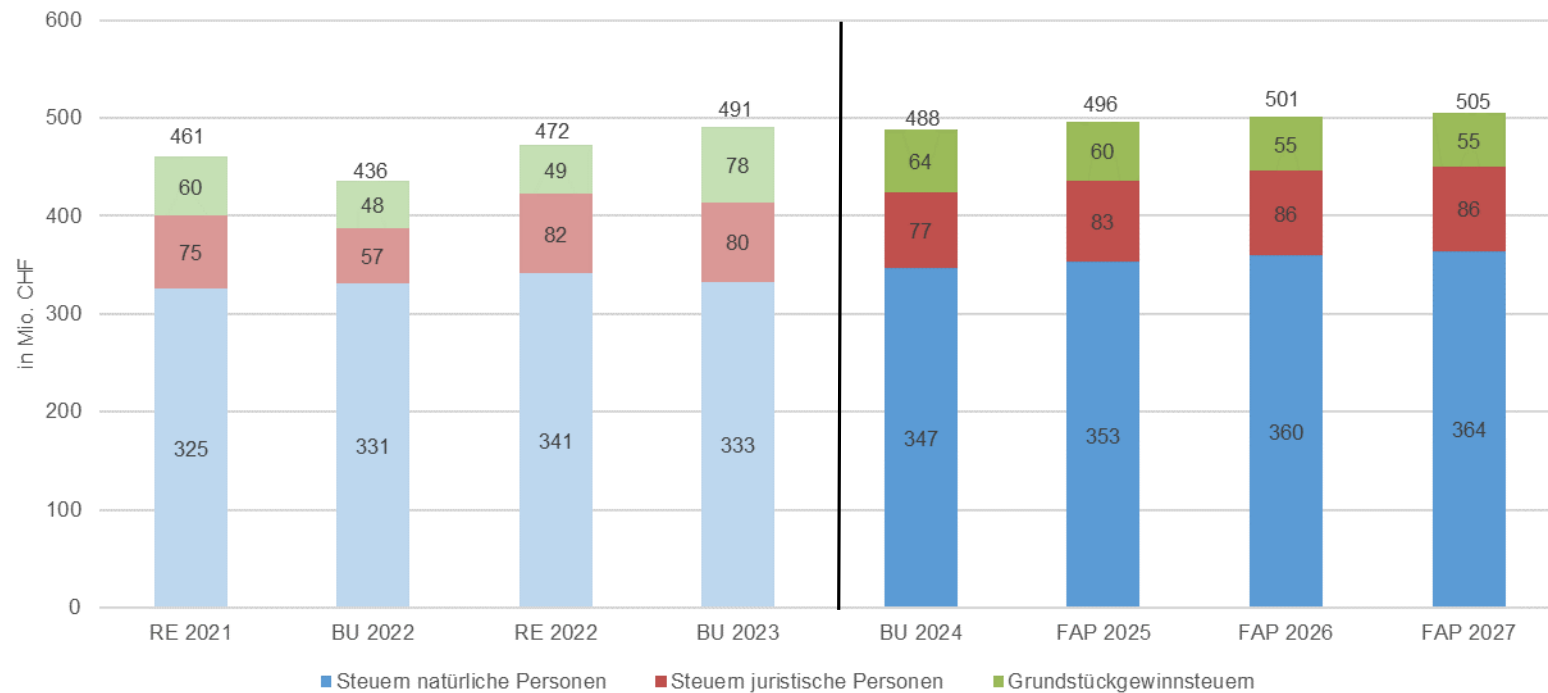
Stellenplan 2024
mit insgesamt
3'730.22 Vollzeitstellen

Einordnung Stellenaufbau

Im Budget 2024 sind rund 72 neuen Stellen eingestellt, davon

- 33 Stellen aufgrund der steigenden Anzahl an Schülerinnen und Schülern sowie aufgrund des Wachstums in der familienergänzenden Betreuung
- 20 Stellen (davon 18 refinanziert) für Angebotsausbau Stadtbus, Grossprojekte Stadtwerke und Energie- und Klimaziele
- 11 Stellen im Bereich Bau und Mobilität im Zusammenhang mit dem Bevölkerungswachstum und Erneuerungsbedarf

Entwicklung Fiskalertrag



Übersicht Investitionsrechnung

in Mio. CHF	RE 2022	BU 2023	BU 2024	Veränd. BU / BU
Ergebnis Verwaltungsvermögen	135.93	204.14	214.53	10.39
davon Steuerhaushalt	78.68	121.28	121.50	0.22
davon Eigenwirtschaftsbetriebe	57.25	82.86	93.03	10.17
Ergebnis Finanzvermögen (Immobilien)	18.19	11.78	17.28	5.50
Gesamtergebnis	154.12	215.92	231.81	15.89

Grossprojekte Steuerhaushalt



Theater Winterthur



Sanierung Stadtgarten



Querung Grüze



Schulhaus Wyden



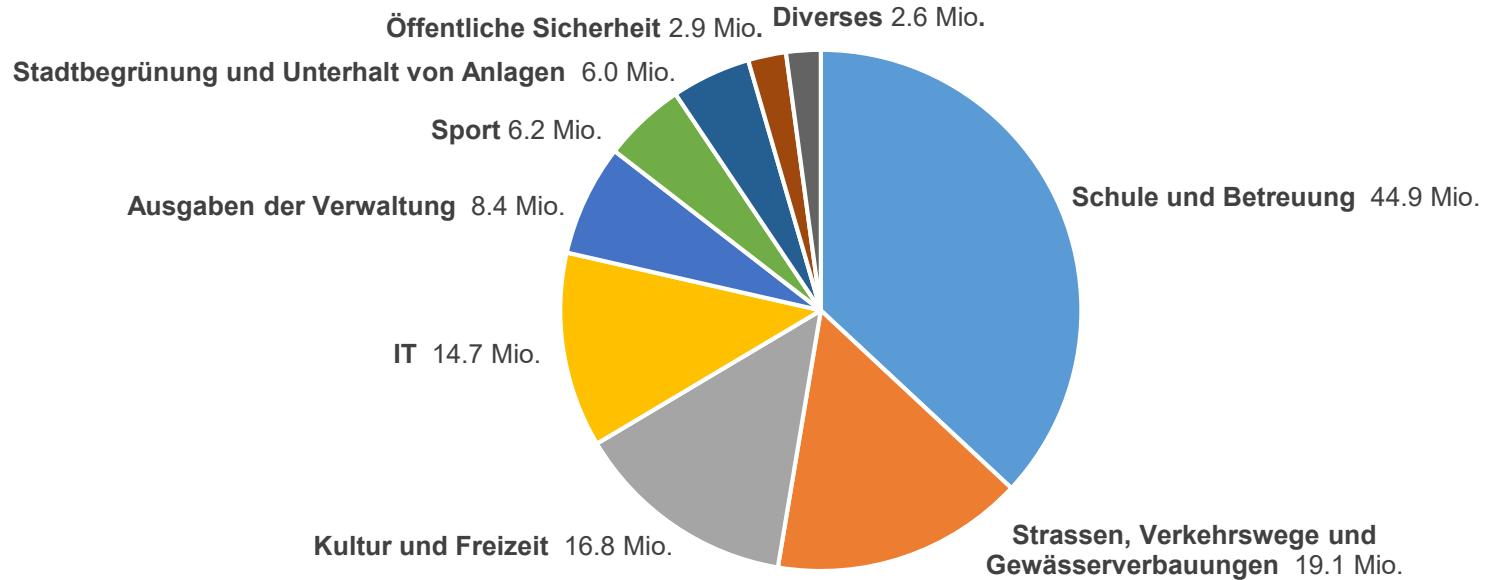
Schulhaus Geiselweid



Schulhaus Talacker

Nettoinvestitionen Steuerhaushalt

Nach Themen



Grossprojekte Eigenwirtschaftsbetriebe



Stadtbus Winterthur

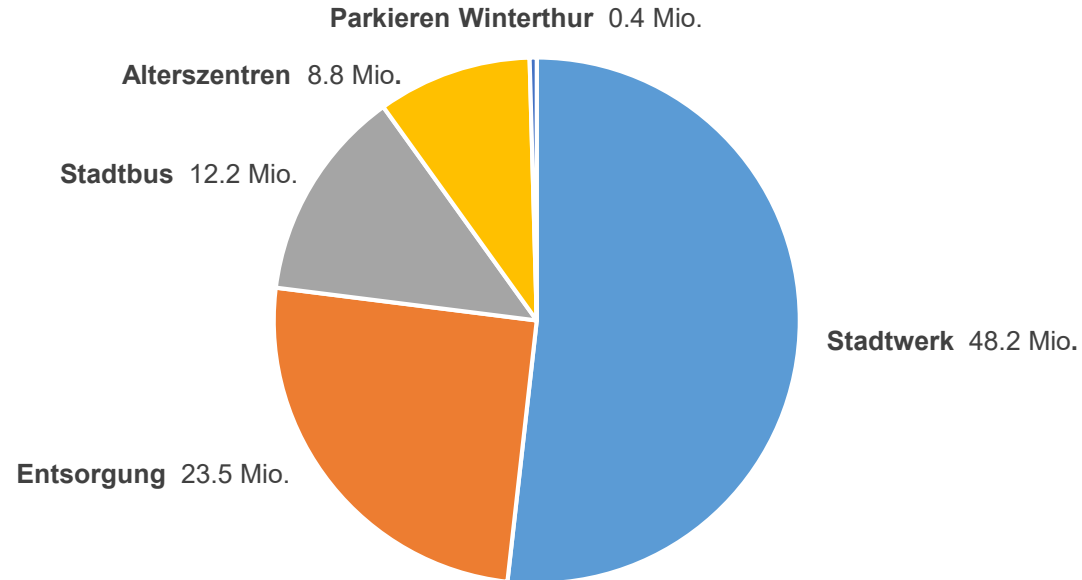


Alterszentrum Adlergarten



Kehrichtverwertungsanlage (KVA)

Nettoinvestitionen Eigenwirtschaftsbetriebe



Kennzahlen

- **Mittelfristiger Ausgleich:**
mit +4,7 Millionen Franken erreicht (vgl. BU 2023: +46 Millionen Franken)
- **Selbstfinanzierungsgrad:**
60%; ist abhängig vom Realisierungsgrad (vgl. BU 2023: 64%)
- **Nettoschuld pro Einwohnerin/Einwohner:**
9'389 Franken; ist abhängig vom Realisierungsgrad (vgl. BU 2023: 9'780 Franken)
- **Zweckfreies Eigenkapital**
+223,1 Millionen Franken (vgl. BU 2023: 211,4 Millionen Franken)

Finanz und Aufgabenplan (FAP) 2024–2027

Erfolgsrechnung:

Einnahmenentwicklung bleibt hinter jener der Ausgaben zurück.
Aufwandsteigerungen in den Bereichen Bildung, Soziales und Gesundheit setzen sich fort. Anstieg Defizite ab 2026.

Investitionsrechnung:

Gesamtstädtisch weiterhin auf hohem Niveau. Markanter Anstieg insbesondere ab 2026/2027 aufgrund der Sanierung der Abwasserreinigungsanlage (ARA) und der Kehrrichtverwertungsanlage (KVA) des Eigenwirtschaftsbetriebs Stadtwerk.

FAP 2024–2027

Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung

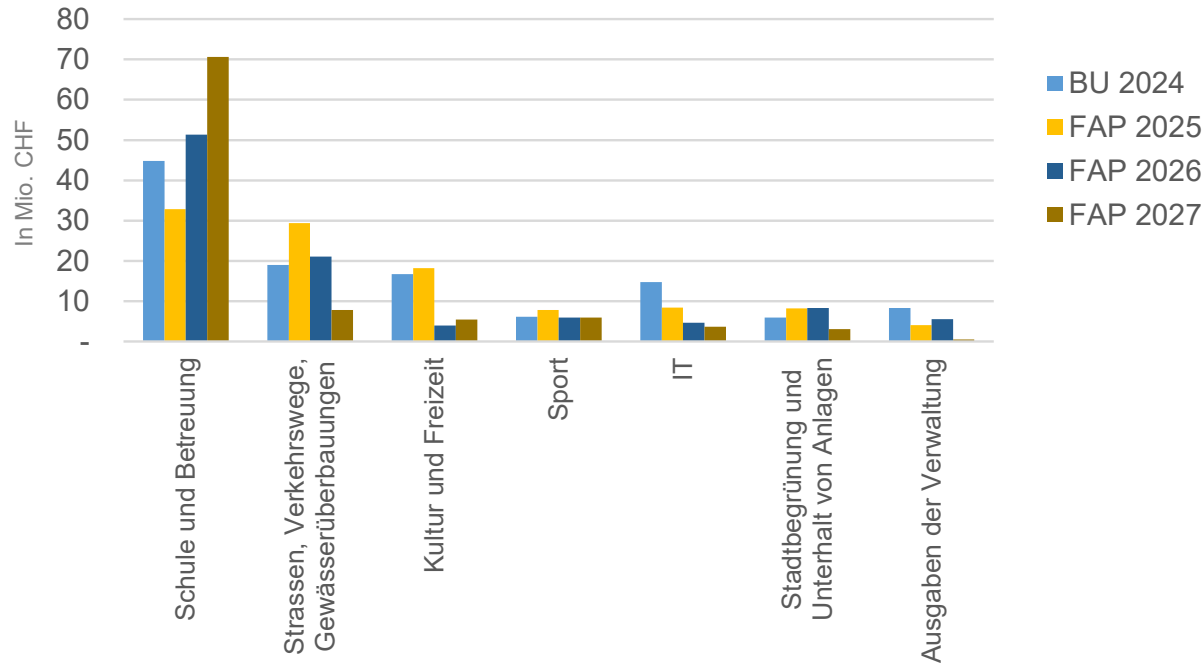
in Mio. CHF	BU 2024	FAP 2025	FAP 2026	FAP 2027
Ergebnis Erfolgsrechnung	5.7 A	0.5 E	29.7 A	54.7 A
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	214.5	269.4	287.7	294.4
davon Steuerhaushalt	121.5	112.6	105.0	99.9
davon VV Eigenwirtschaftsbetriebe	93.0	156.9	182.7	194.5
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	17.3	16.9	8.9	6.7

A = Aufwandüberschuss

E = Ertragüberschuss

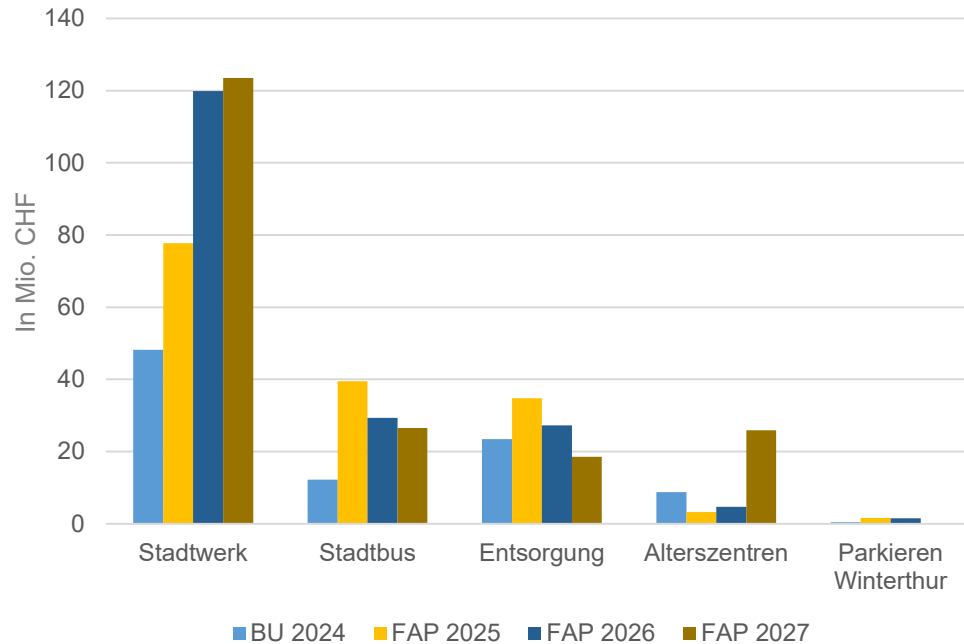
Nettoinvestitionen FAP 2024–2027

Ausgewählte Themen



Nettoinvestitionen FAP 2024–2027

Eigenwirtschaftsbetriebe



Fazit

- Budget 2024 ermöglicht **Weiterverfolgung der strategischen Schwerpunkte** sowie **Erhaltung und Stärkung der Qualitäten** Winterthurs bei zunehmender Kostenbelastung und gleichbleibendem Steuerfuss.
- Kostenwachstum in den Bereichen Bildung, Soziales und Gesundheit und hohes Investitionsvolumen bedingt durch anhaltendes Bevölkerungswachstum, hohen Entwicklungs- und Erneuerungsbedarf sowie Energie- und Klimaziele.
- Wachstum und gesellschaftliche Entwicklungen stellen Herausforderung für die mittelfristige Planung dar.

**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit.**