

Departement Finanzen

# Rechnung 2020

Kaspar Bopp, Vorsteher Departement Finanzen

# Stadtrechnung weist im Corona-geprägten Jahr einen Verlust aus

## Erfolgsrechnung

Ergebnis

-8.3 Mio. Franken

Budget

1.9 Mio. Franken

Abweichung

-10.2 Mio. Franken

## Investitionsrechnung

Nettoinvestitionen

105.6 Mio. Franken

Budget

208.0 Mio. Franken

Selbstfinanzierungsgrad

128%

## Bilanz

Eigenkapital (Veränd.)

920.3 Mio. Franken  
(+28.9 Mio.)

Zweckfreies Eigenkapital (Veränd.)

106.5 Mio. Franken  
(-10.8 Mio.)

Nettoschuld (Veränd.)

1148.0 Mio. Franken  
(-25.1 Mio.)

# Auswirkungen Corona-Pandemie

- Städtische Einrichtungen waren und sind von Schliessungen und Einschränkungen betroffen
- spezielle Corona Stationen in den Alterszentren
- Umrüstung auf Homeoffice
- diverse Projektverzögerungen
- Einnahmeneinbrüche, insbesondere auch im Steuerbereich
- Verpflichtungskredit für kurzfristige wirtschaftliche Nothilfe

+ = Mehraufwände/Mindererträge / - = Minderaufwände/Mehrerträge

Kategorie	Beschreibung	in Mio. CHF
Mehraufwände	Auszahlung Mehrzeiten, Schutzmassnahmen, IT-Equipment, Unterstützungsleistungen, etc.	2.7
Minderkosten	Absage Projekte, Minderaufwand für nicht erbrachte Dienstleistungen, etc.	-2.3
Ertragsreduktionen	Einnahmeausfälle Schülergänzende Betreuung, Gebühren für Amtshandlungen, Gebührenerlasse, Mieterlasse etc.	7.9
Steuerausfälle	Coronabedingter Rückgang Steuereinnahmen jur. Personen	21.0
Kostendeckung ZVV	Anteil Stadt Winterthur an zusätzlicher Kostenunterdeckung ZVV	2.3
<b>Total Stadt</b>		<b>31.6</b>

# Erfolgsrechnung

		Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung
Konto	Text	2019	2020	2020	BU / RE
		in Mio CHF	in Mio CHF	in Mio CHF	in Mio CHF
	<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>1'692.7</b>	<b>1'613.9</b>	<b>1'700.8</b>	<b>86.9</b>
30	Personalaufwand	448.7	465.1	461.6	-3.5
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	351.8	249.9	328.6	78.8
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	52.6	26.4	53.1	26.8
36	Transferaufwand	470.6	504.8	492.7	-12.1
3X	Übriger betrieblicher Aufwand	369.0	367.7	364.8	-2.9
	<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>1'714.4</b>	<b>1'584.6</b>	<b>1'671.1</b>	<b>86.5</b>
40	Fiskalertrag	433.0	434.7	419.2	-15.6
42	Entgelte	655.5	543.7	633.0	89.3
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	4.9	5.1	11.2	6.1
46	Transferertrag	340.5	324.8	333.7	8.9
4X	Übriger betrieblicher Ertrag	280.5	276.3	274.0	-2.3
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>21.7</b>	<b>29.3</b>	<b>29.7</b>	<b>0.4</b>
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>3.9</b>	<b>31.2</b>	<b>20.8</b>	<b>-10.4</b>
	<b>Ergebnis aus a.o. Aufwand und Ertrag</b>	<b>2.5</b>	<b>0.0</b>	<b>0.6</b>	<b>0.6</b>
	<b>GESAMTERGEBNIS</b>	<b>28.1</b>	<b>1.9</b>	<b>8.3</b>	<b>-10.2</b>

	Minderaufwand (-) oder Mehrertrag (+)
	Mehraufwand (+) oder Minderertrag (-)

# Ergebnisse der Departemente

	Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung
	2019	2020	2020	BU / RE
	in Mio CHF	in Mio CHF	in Mio CHF	in Mio CHF
<b>Ergebnis Stadt</b>	<b>28.1</b>	<b>1.9</b>	<b>-8.3</b>	<b>-10.2</b>
Departement Kulturelles u. Dienste	-41.7	-44.7	-44.8	-0.1
Departement Finanzen	666.9	678.2	655.2	-23.0
Departement Bau	-30.2	-32.1	-33.0	-0.9
Departement Sicherheit und Umwelt	-41.2	-42.1	-41.9	0.2
Departement Schule und Sport	-275.4	-290.3	-288.1	2.2
Departement Soziales	-210.9	-223.4	-210.9	12.5
Departement Technische Betriebe	-29.2	-31.7	-34.4	-2.7
Behörden und Stadtkanzlei	-10.2	-12.0	-10.4	1.6

.	Minderaufwand (-) oder Mehrertrag (+)	Gewinn
.	Mehraufwand (+) oder Minderertrag (-)	Verlust

# Nennenswerte Abweichungen einzelner Produktgruppen

Departement Finanzen:

**Immobilien: 14,9 Mio. (Minderertrag)**

Tiefere Neubewertungsgewinne aus der periodischen Neubewertung der Wohnhäuser.

Einmalige Wertberichtigungen und Abschreibungen.

**Informatikdienste: 1,0 Mio. (Mehraufwand)**

*Hauptsächlich corona-bedingte Mehrkosten (Homeoffice Infrastruktur, Verzögerung Druckerrollout, etc.).*

# Nennenswerte Abweichungen einzelner Produktgruppen

Departement Finanzen:

**Städtische Allgemeinkosten / Erlöse: 5,2 Mio. (Mehrertrag)**

davon:

ZKB Jubiläumsdividende	3,7 Mio. (Mehrertrag)
Tiefere Zinsbelastung und keine langfristige Fremdfinanzierung	2,2 Mio. (Minderaufwand)

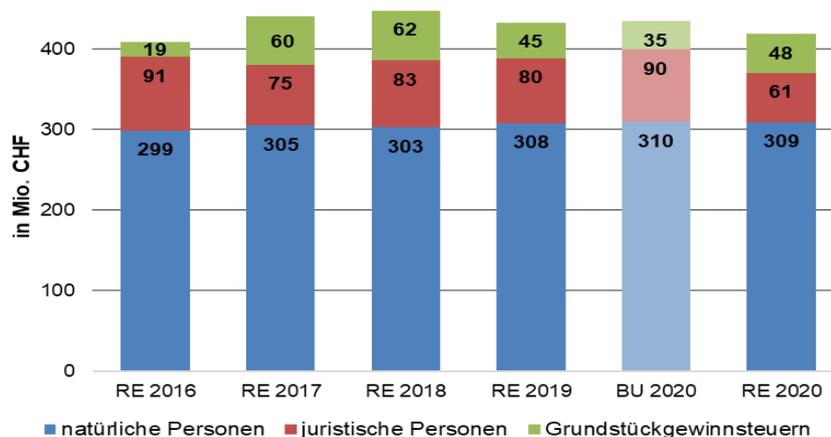
# Nennenswerte Abweichungen einzelner Produktgruppen

Departement Finanzen:

**Steuern und Finanzausgleich: 13,1 Mio. Fr. (Minderertrag)**

Rückgang direkte Steuern der juristischen Personen (Unternehmen) um 28,4 Millionen Franken.

12,8 Millionen Franken höhere Einnahmen aus Grundstückgewinnsteuern.



# Nennenswerte Abweichungen einzelner Produktgruppen

Departement Schule und Sport:

**Volksschule: 5,5 Mio. (Minderaufwand)**

Geringere Personalausgaben sowie weniger Abschreibungen aufgrund tieferer Investitionstätigkeit führen zu einer positiven Abweichung.

**Familie und Betreuung: 1,8 Mio. (Mehraufwand)**

Während dem ersten Lockdown war die Schulergänzende Betreuung geschlossen. Die ausgefallenen Betreuungsstunden wurden den Eltern nicht in Rechnung gestellt. Für Kinder von Eltern in systemrelevanten Berufen wurde kostenlose Notbetreuung angeboten.

# Nennenswerte Abweichungen einzelner Produktgruppen

Departement Soziales:

**Individuelle Unterstützung: 11,1 Mio. (Minderaufwand)**

**Beiträge an Organisationen (Pflegefinanzierung): 1,3 Mio. (Minderaufwand)**

Der erwartete Kostenanstieg bei der individuellen Unterstützung und der Pflegefinanzierung ist nicht eingetreten. Durch die Unterstützungen seitens Sozialversicherungen und übergeordneter Staatsebenen wurden für 2020 weniger städtische Unterstützungsleistungen ausbezahlt.

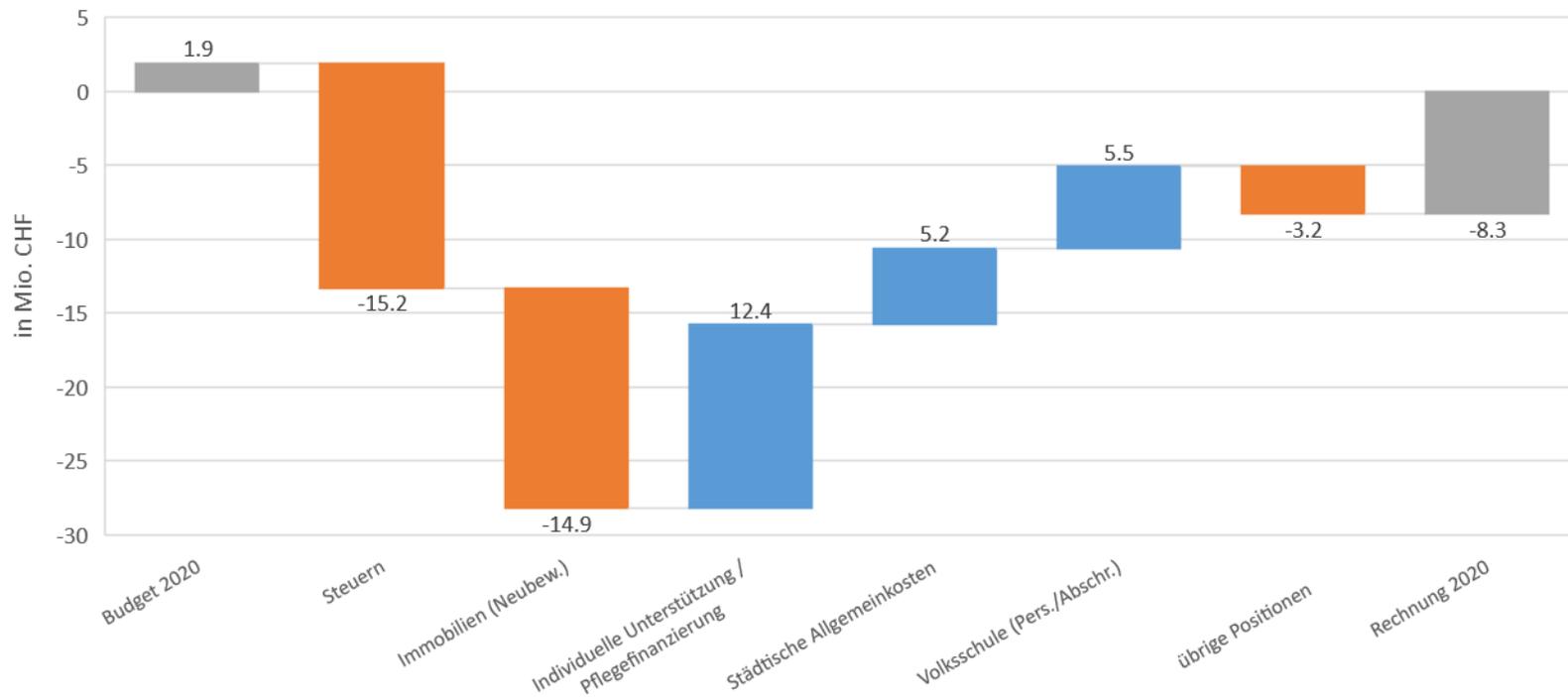
# Nennenswerte Abweichungen einzelner Produktgruppen

Departement Technische Betriebe:

**Stadtwerk Winterthur: 2,0 Mio. (Mehraufwand)**  
Auflösung Betrieb Haustechnik und Übernahme des Restdefizits im Steuerhaushalt.

**Finanzierung öffentlicher Verkehr: 0,7 Mio. (Mehraufwand)**  
Die Mehraufwände aus der Kostenbeteiligung an den coronabedingten Mindereinnahmen des ZVV konnten teilweise durch tiefere Sachkosten und eine höhere Rückerstattung der Gemeindebeiträge des Vorjahres gedeckt werden.

# Herleitung Ergebnis Erfolgsrechnung



# Investitionsrechnung

Verwaltungsvermögen	Rechnung	Budget
Ausgaben:	143,9 Mio. Fr.	248,4 Mio. Fr.
Einnahmen:	38,3 Mio. Fr.	40,4 Mio. Fr.
<b>Nettoinvestitionen:</b>	<b>105,6 Mio. Fr.</b>	208 Mio. Fr.

## Steuerhaushalt

Nettoinvestitionen:	64,4 Millionen Franken <b>(-47,8 Mio. Fr.)</b>
Realisierungsgrad:	57,4 Prozent

## Eigenwirtschaftsbetriebe

Nettoinvestitionen:	41,2 Millionen Franken <b>(-54,6 Mio. Fr.)</b>
Realisierungsgrad:	43,0 Prozent

# Wesentliche Investitionsprojekte 2020

## Steuerhaushalt

Projekt-Nr.	Projekt Bezeichnung	Verpflicht. Kredit in Mio. CHF	Ausgaben 2020 in Mio. CHF	Ausgaben total in Mio. CHF
12833	Neues Polizeigebäude	87.0	11.4	28.6
12978	Schulhaus Mattenbach: Sanierung	19.4	6.7	14.2
13060	Schulhaus Hohfurri: Sanierung	13.7	3.7	11.8
12883	Schulhaus Wallrüti: Ersatzneubau	31.4	3.2	6.2
19620	Ersatz zentrale Storage Infrastruktur 2020	1.5	1.4	1.4
11403	Rudolf- Zürcher- bis Wülflingerstrasse: Rahmenkredit-Tranche 11334	7.0	1.4	5.5

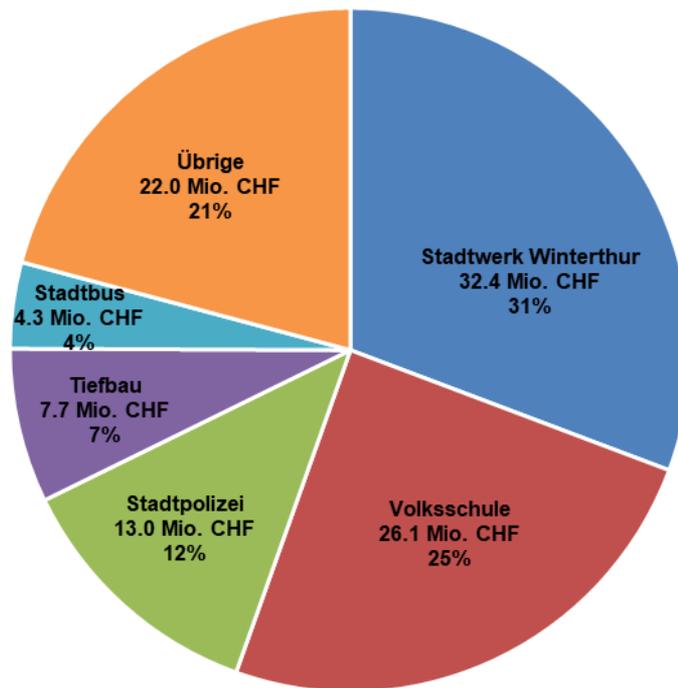
# Wesentliche Investitionsprojekte 2020

## Eigenwirtschaftsbetriebe

Projekt-Nr.	Projekt Bezeichnung	Verpflicht. Kredit in Mio. CHF	Ausgaben 2020 in Mio. CHF	Ausgaben total in Mio. CHF
20484	5 Gelenkautobusse MAN (Ersatz Fahrzeuge 334 - 338)	3.0	2.7	2.7
20437	Fiber to the home, Glasfasernetz-Rollout	67.4	2.2	43.4
20244	Sanierung Faulraum 2	7.0	2.1	4.5
20363	Regenbecken Talacker inkl. Zulaufkanäle: Neubau	9.9	1.7	9.1
20572	Dübendorf, Hochbord, Haus B Pensimo, Rahmenkredit Tranche 20433	3.7	1.2	2.7
20714	Dübendorf, Hochbord Haus Senn. Rahmenkredit Tranche 20433	2.5	1.2	2.1

# Investitionsrechnung

## Verwaltungsvermögen



# Bilanz

Aktiven	In MCHF	Passiven	
Finanzvermögen	985	Kurzfristiges Fremdkapital	473
Verwaltungsvermögen steuerfinanziert	846	Langfristiges Fremdkapital	1'661
Verwaltungsvermögen Betriebe	1'223	davon langfristige Rückstellungen	167
		Zweckgebundenes EK	814
		Zweckfreies EK	106
Total Aktiven	3'054	Total Passiven	3'054

# Kennzahlen

Kennzahl	RE 18	RE 19	RE 20
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b> Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	117%	132%	128%
<b>Investitionsanteil</b> 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.	12%	11%	9%
<b>Zinsbelastungsanteil</b> Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	1%	1%	1%
<b>Eigenkapitalquote</b> Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind.	5%	6%	6%
<b>Nettoverschuldungsquotient</b> Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.	305%	302%	310%
<b>Nettoschuld I in Franken pro EW</b> Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.	10'280	10'215	10'062

- Das Rechnungsergebnis 2020 ist geprägt von der Covid19-Pandemie und deren Auswirkungen. Der sich in der Rechnung ergebende **Aufwandüberschuss von 8,3 Millionen Franken** im Gegensatz zum geplanten Ertragsüberschuss von 1,9 Millionen Franken ist abgesehen von **Neubewertungen im Finanzvermögen** insbesondere durch **Massnahmen und Auswirkungen im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie** begründet.
- Im Bereich der **Investitionsrechnung** setzt sich der Trend der Vorjahre mit tiefen Realisierungsquoten fort. Dies hat auch Auswirkungen auf die **Nettoverschuldung**, die sich gegenüber 2019 um rund 25 Millionen Franken verbessert hat.
- Das **zweckfreie Eigenkapital** (Bilanzüberschuss) vermindert sich durch das Ergebnis auf knapp 107 Millionen Franken.

- Herausforderungen gesamstädtische Rechnung:
  - noch nicht abschätzbare Auswirkungen der Corona-Pandemie (Steuereinnahmen, Individuelle Unterstützung, etc.)
  - Kostenentwicklung in den Bereichen Bildung, Gesundheit und Soziales
  - Klimawandel

Departement Finanzen

**Vielen Dank für Ihre  
Aufmerksamkeit!**