

# Budget 2021/FAP 2022-2024

## Medienkonferenz

**2. Oktober 2020**

**Kaspar Bopp, Vorsteher Departement Finanzen**

**Giancarlo Vitali, stv. Leiter Finanzamt**

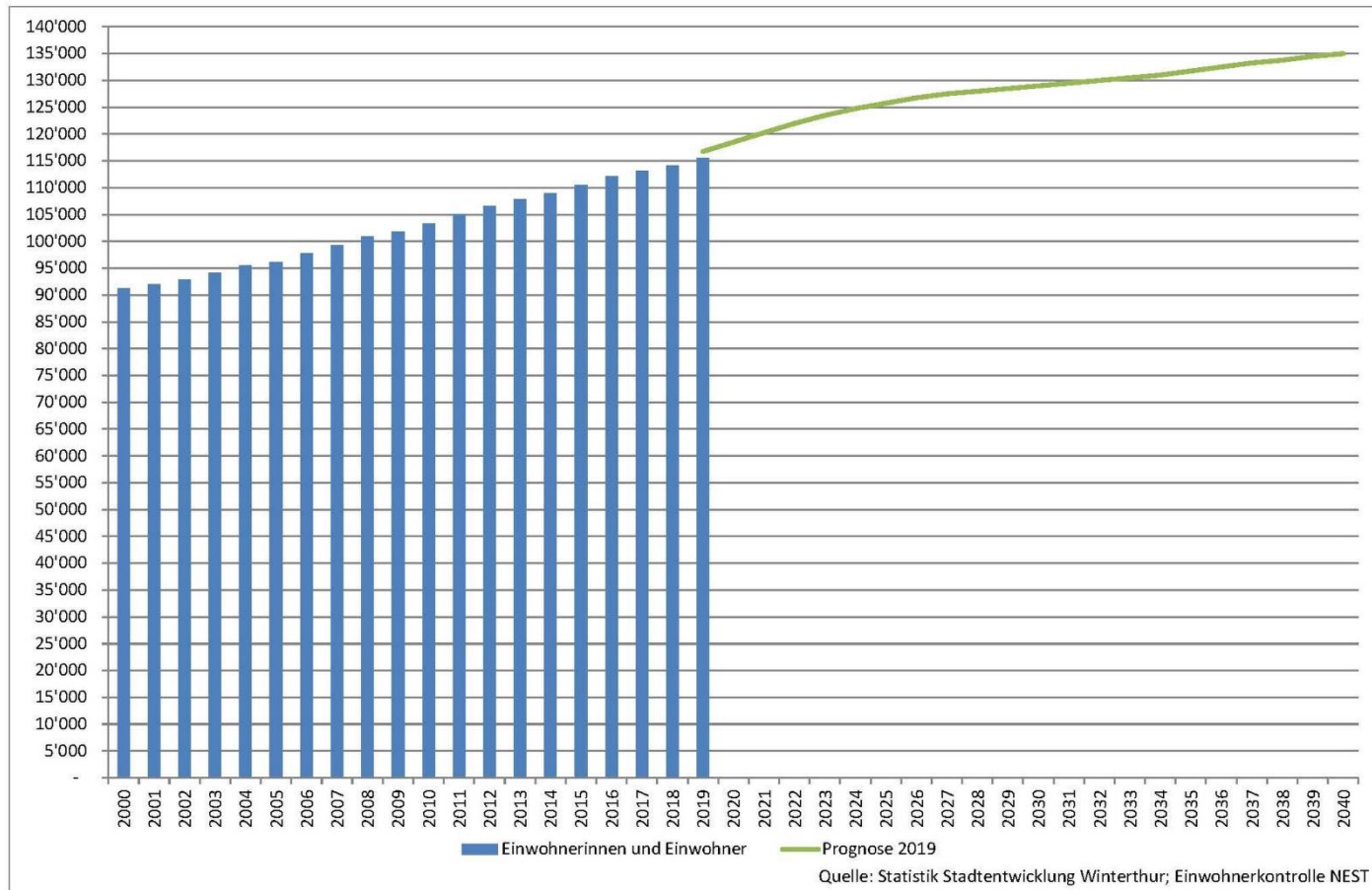
# Agenda

---

- 1. Ausgangslage**
- 2. Vorgehen**
- 3. Erkenntnisse und Entscheidungen**
- 4. Übersicht Budget/FAP**
- 5. Mittelfristiger Ausgleich**
- 6. Weitere Kennzahlen**
- 7. Fazit**

# 1. Ausgangslage

## Winterthur wächst...



# 1. Ausgangslage

... und wird weiterhin wachsen:



WINTERTHUR  
**2040**

# 1. Ausgangslage

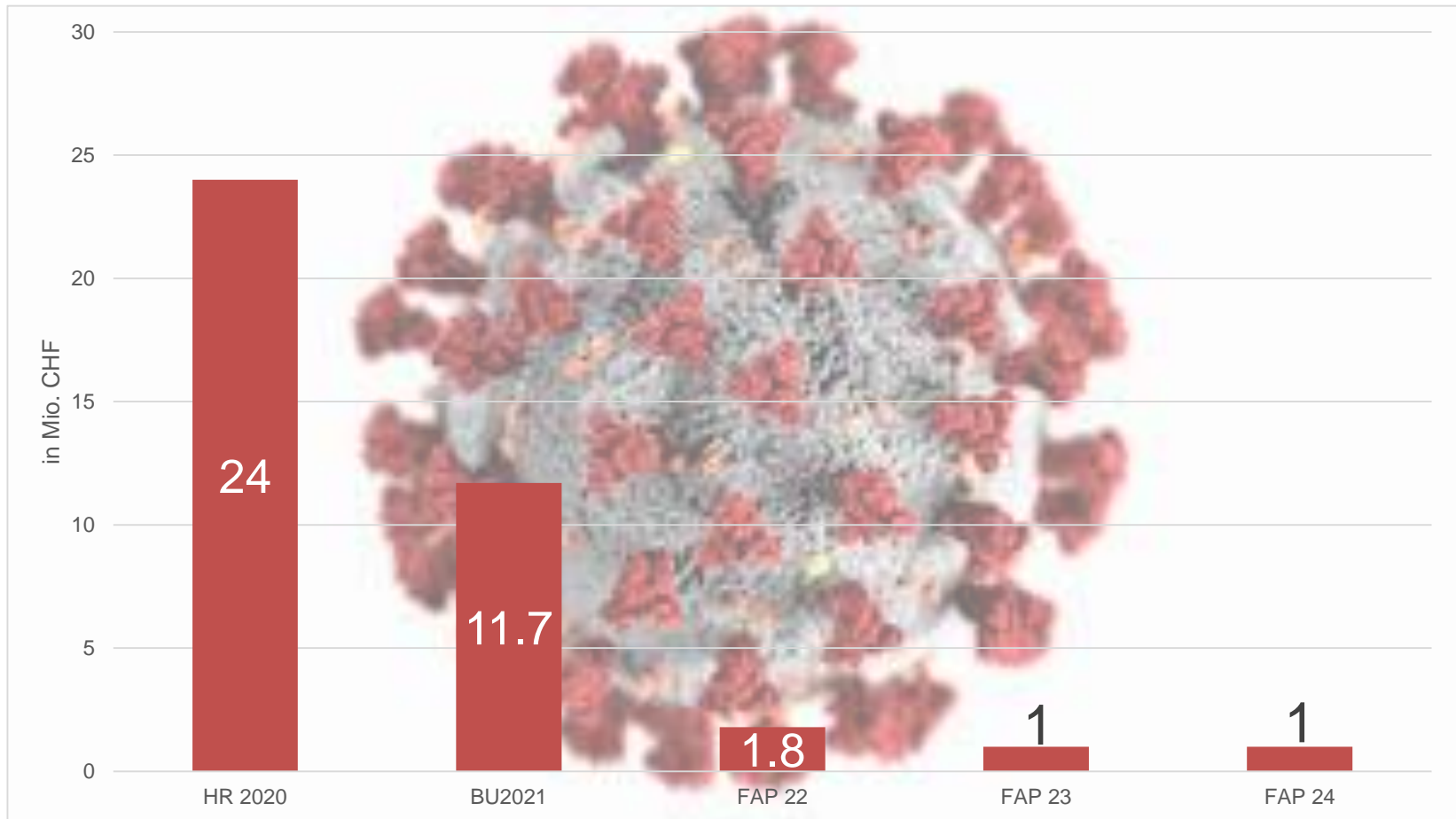
---

## Aber: Wachstum kostet!



→ **strukturelles Defizit zeichnet sich schon länger ab und wird durch die Folgen der COVID-19-Pandemie verstärkt!**

# 1. Corona-Effekte

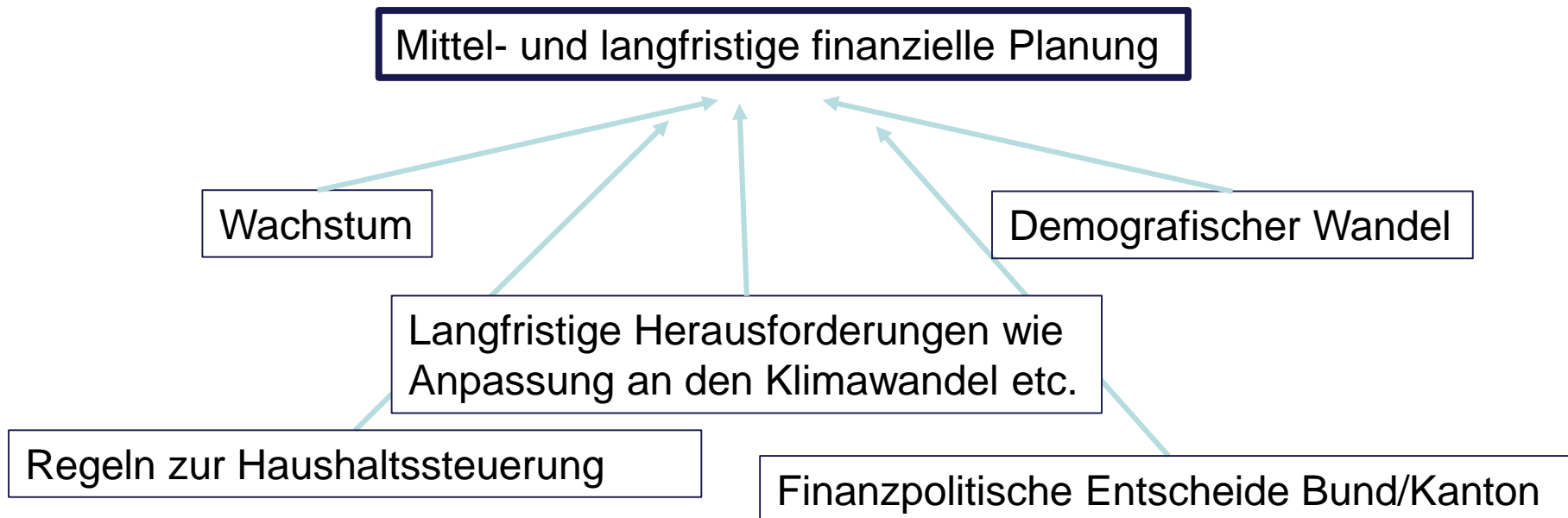


**Gesamteffekt über die vier Planjahre (steuerfinanziert): 39.4 Mio. CHF**

# 1. Ausgangslage

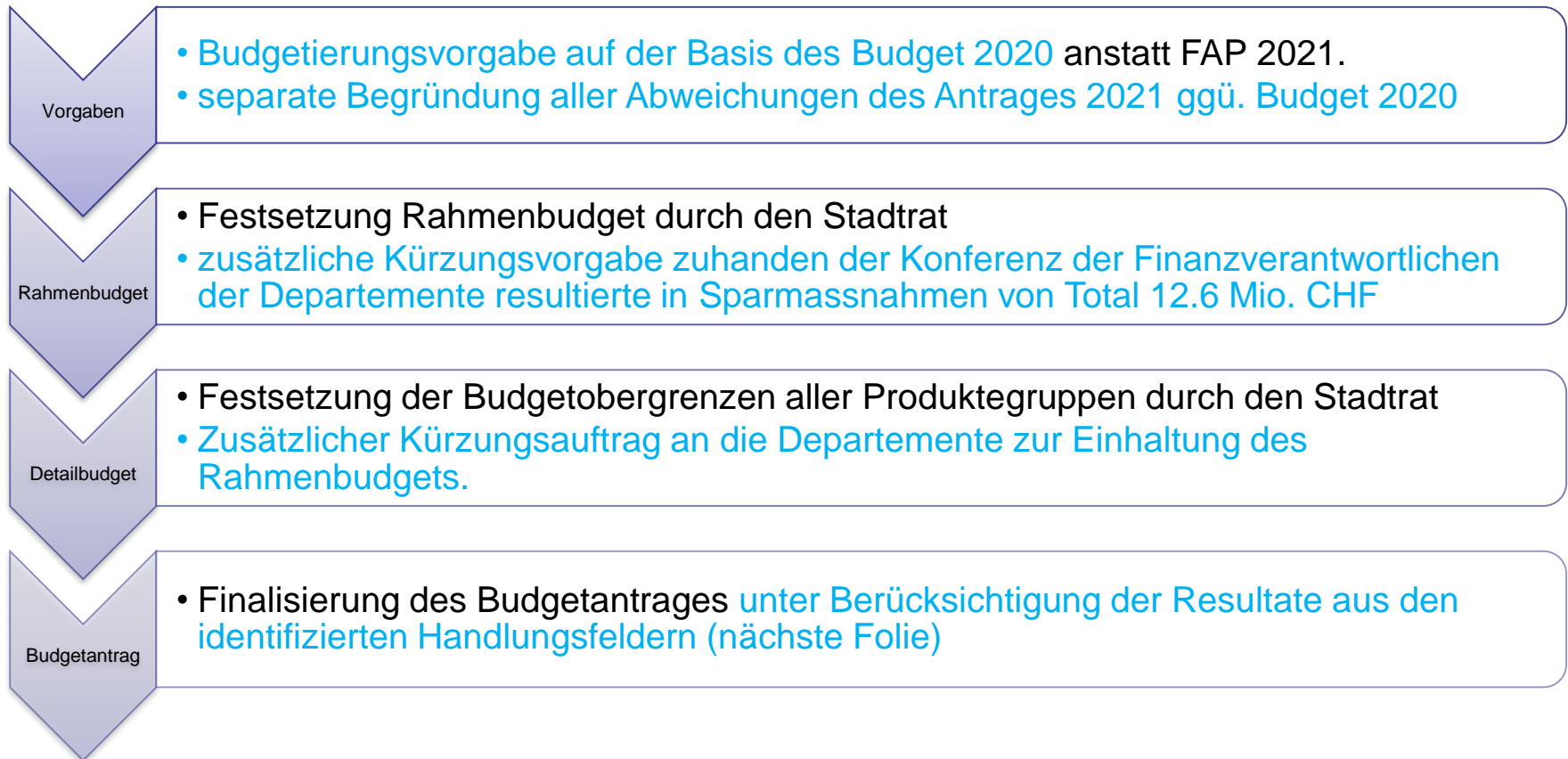
## Budget 2021 und FAP 2022-2024...

... zeigen die Strategie des Stadtrates im Umgang mit dem strukturellen Defizit und den verschiedenen Herausforderungen *über den gesamten Planungshorizont* auf.



## 2. Vorgehen

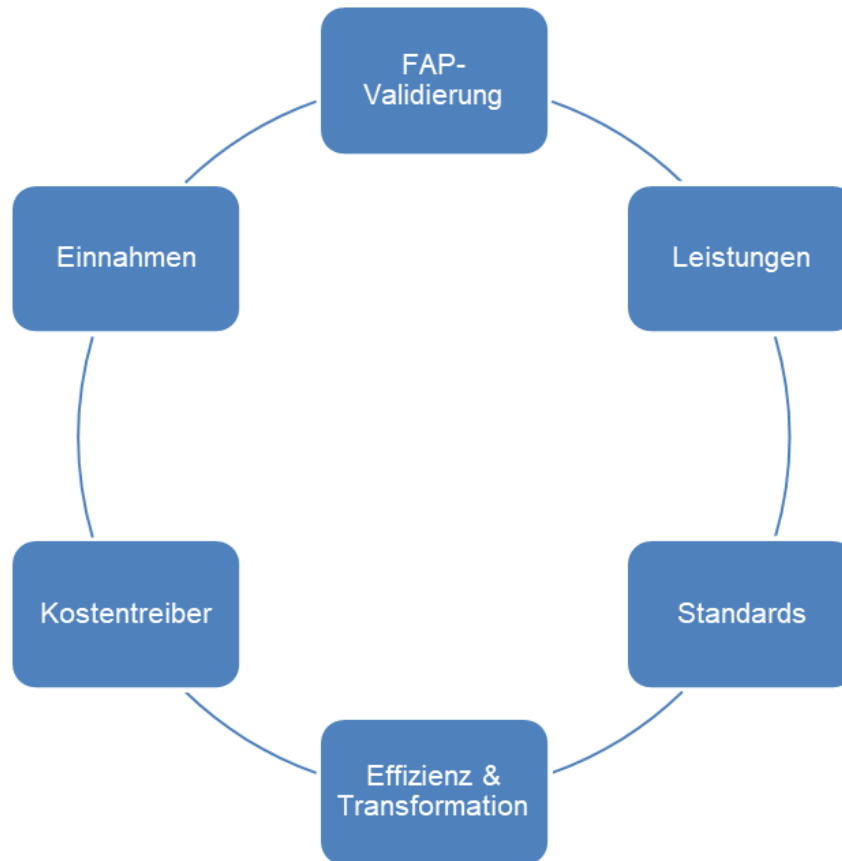
### Regelprozess mit **Ergänzungen**





## 2. Vorgehen

### Weitreichende Entscheidungen brauchen fundierte Grundlagen



- umfassende Auslegeordnung über die städtischen Finanzen in sechs Handlungsfeldern
- Gegenüberstellung der Handlungsoptionen und politische Priorisierung



## 3. Erkenntnisse und Entscheidungen

---

### → Stadtverwaltung arbeitet hocheffizient

- Sparprogramme der Vergangenheit haben ihre Spuren hinterlassen
- «Effizienzgewinne» mehrheitlich realisiert
- Budget wird stets straff gehalten
- Stellenausbau nur wenn zwingend notwendig

### → 80 Prozent der Kosten sind gebunden

- Durch übergeordnetes Recht vorgegeben
- Resultat von GGR- oder Volksentscheiden

### → Fokus muss auf die (freiwilligen) Leistungen gelegt werden!

# 3. Erkenntnisse und Entscheidungen

Die freiwilligen Leistungen der Stadt Winterthur sind essentiell für die Attraktivität und die Lebensqualität der Stadt



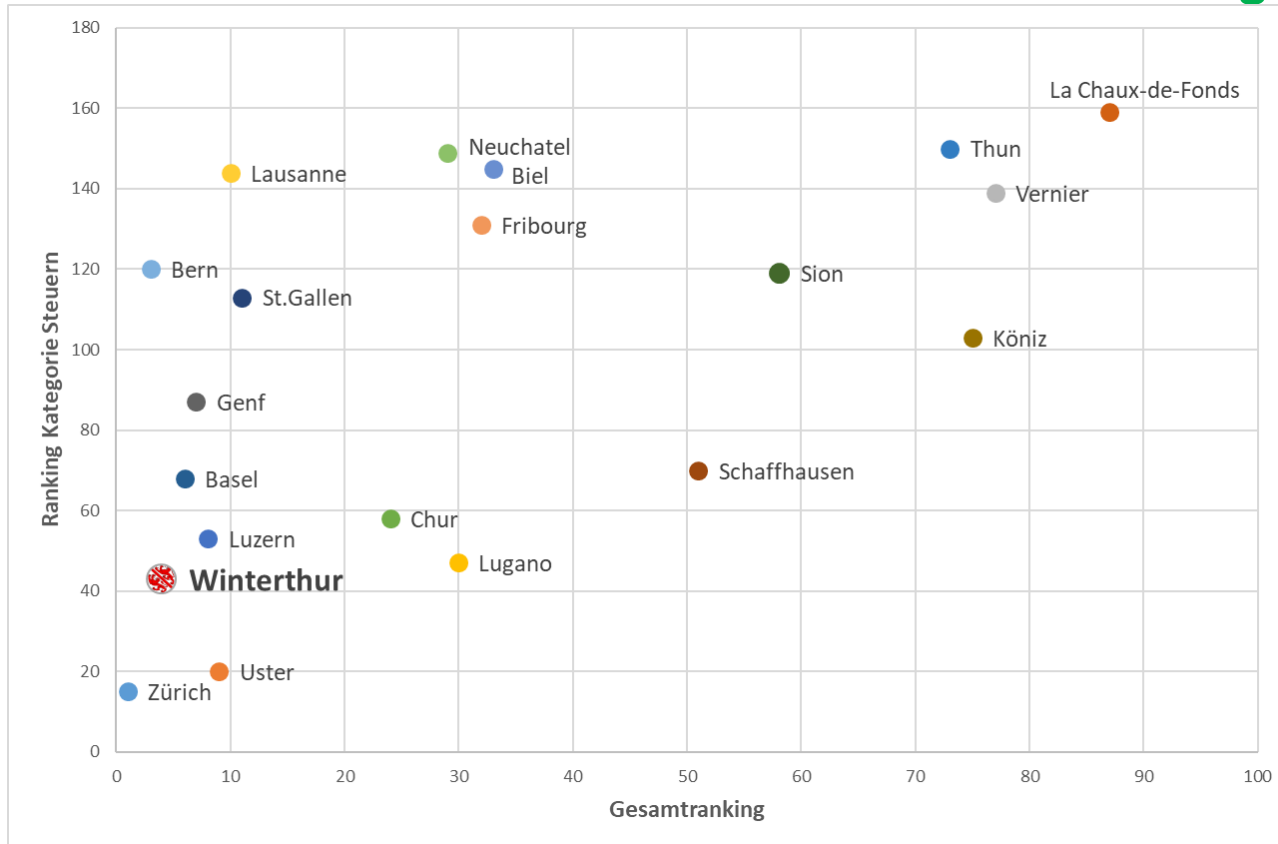
### 3. Erkenntnisse und Entscheidungen

Politikbereich	Leistung
Kultur	Subventionen für Kulturinstitutionen
	Betrieb von stadteigenen Museen
	Betrieb der Stadt- und Quartierbibliotheken
Bildung	Betrieb der Mechatronik Schule Winterthur (MSW)
	Musikalische Grundausbildung, Infrastruktur- und Zusatzbeitrag ans Konservatorium
	Freifachangebot auf der Sekundarstufe
	Angebote der Frühförderung
Sport/Freizeit	Betrieb der städtischen Sportanlagen
Kinderbetreuung	Subventionierung der Kinderbetreuung im Vorschulalter sowie der schulergänzenden Betreuung
Soziales	Präventions- und Interventionseinrichtungen wie Drogenanlaufstelle, Jump/Jumpina etc.

**Der Stadtrat bekennt sich mit Überzeugung zu diesen Leistungen!**  
**→ Ein Leistungsabbau würde massiven Schaden anrichten!**

# 3. Erkenntnisse und Entscheidungen

## Winterthur bietet ein äusserst attraktives Preis-/Leistungsniveau



→ Im Vergleich zu anderen Schweizer Grossstädten ist die Steuerbelastung sehr gering!



### 3. Erkenntnisse und Entscheidungen

---

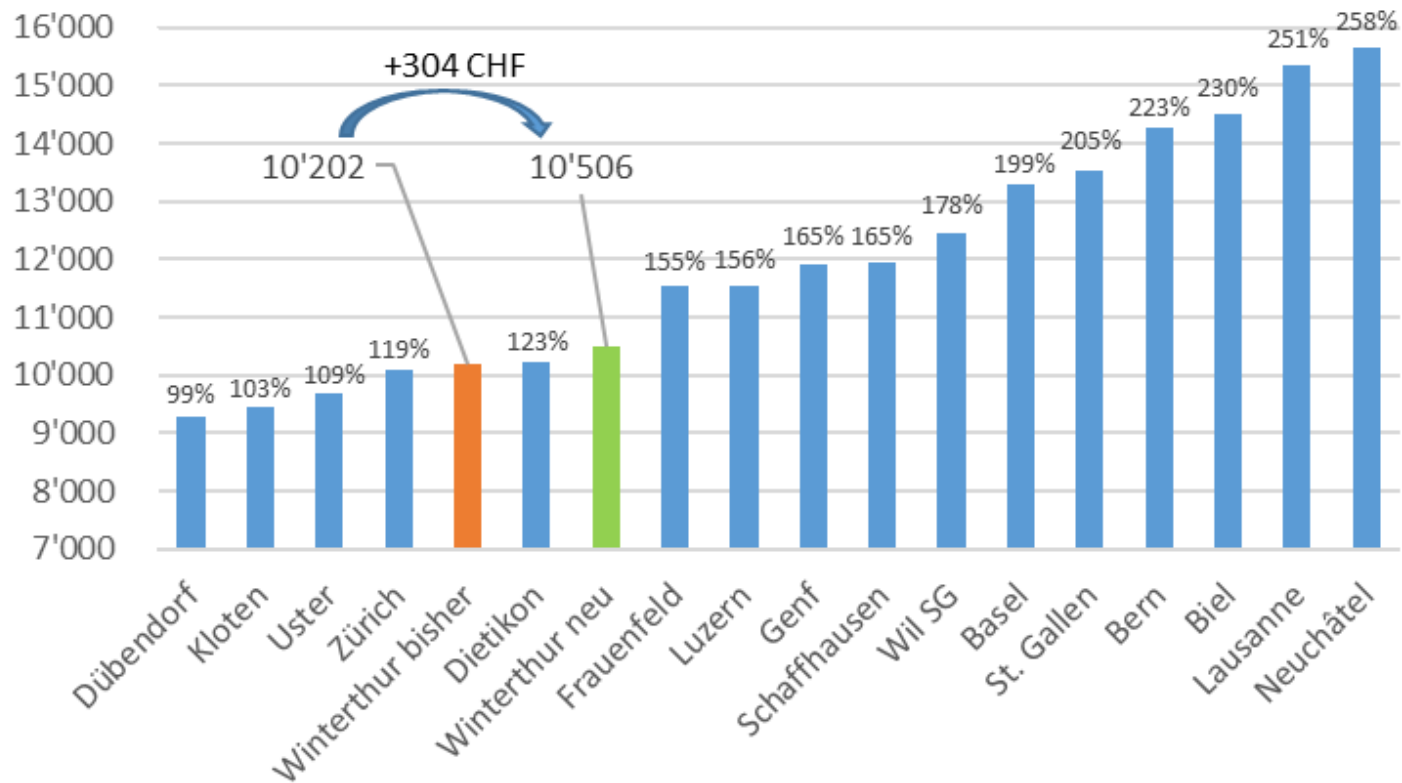
**Der Steuerfuss muss den wachstumsbedingten Kosten und dem Leistungsniveau einer Grossstadt Rechnung tragen**

**Antrag Stadtrat:** Erhöhung des Steuerfusses um sieben Prozentpunkte von **122%** auf **129%** ab dem Jahr 2021

- **Im Städtevergleich behält Winterthur seinen Spitzenplatz bezüglich Steuerbelastung der natürlichen Personen!**
- **Trotz Steuerfusserhöhung sinkt die Steuerbelastung für juristische Personen!**

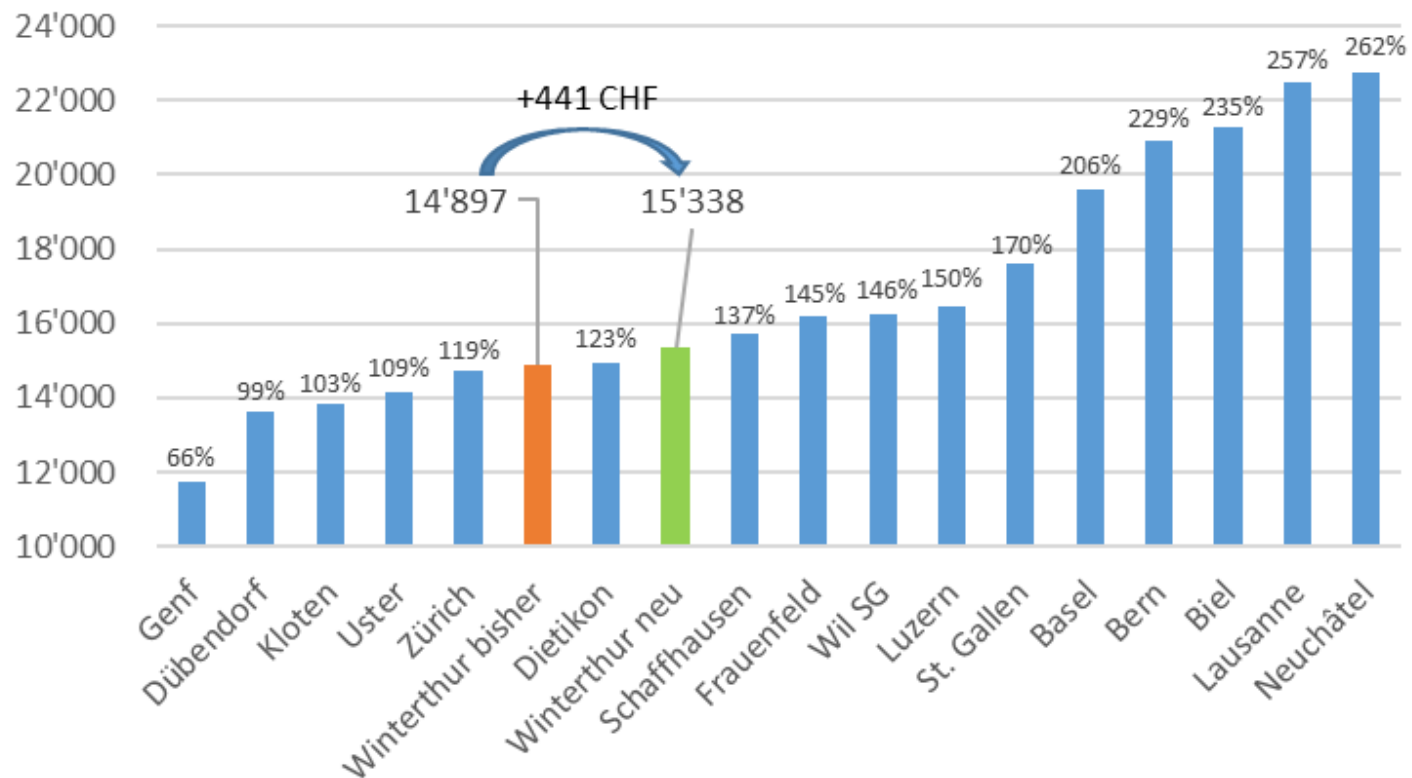
# 3. Erkenntnisse und Entscheidungen

Szenario 1: Einzelperson, ledig, kinderlos, konfessionslos,  
Netto-EK 80'000 CHF, Nettovermögen 0 CHF



# 3. Erkenntnisse und Entscheidungen

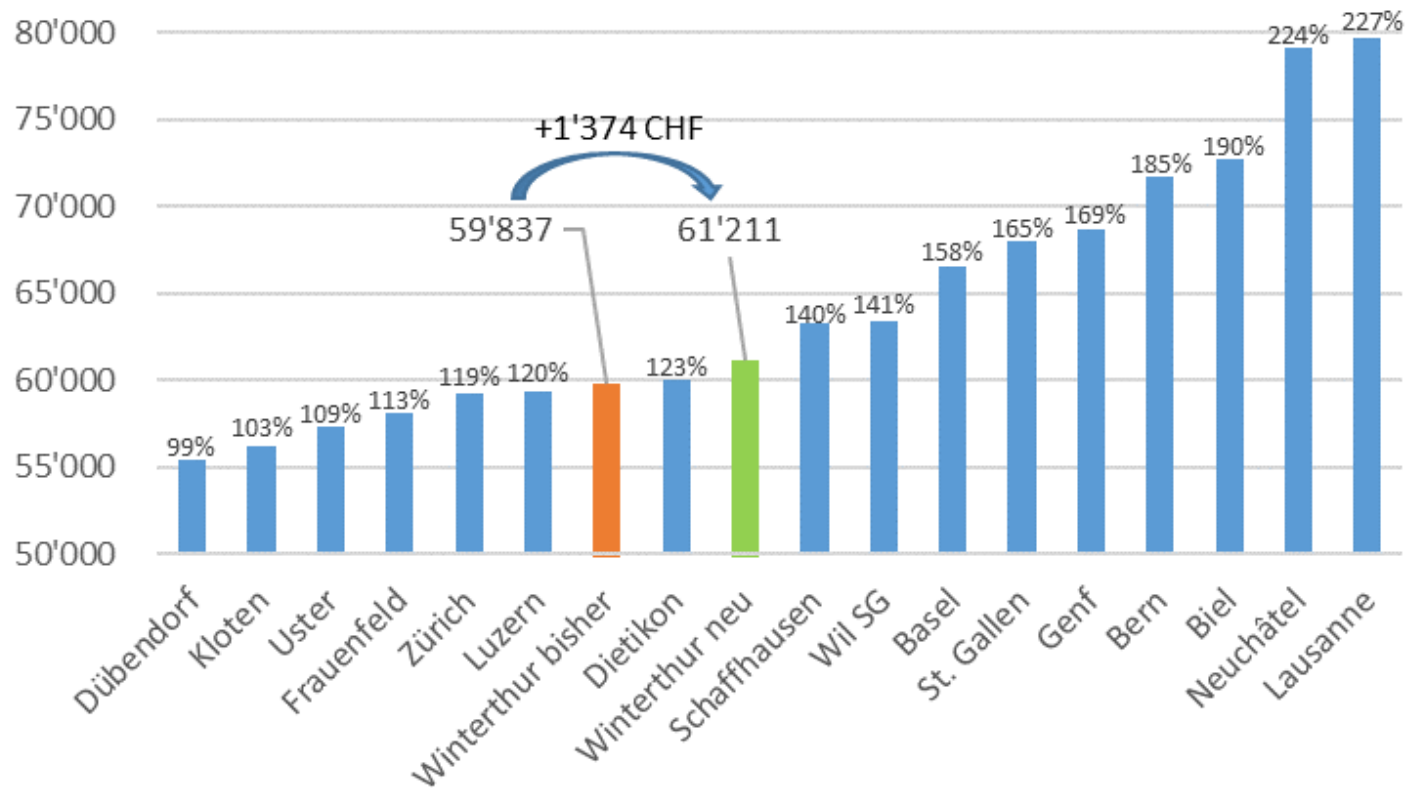
Szenario 2: Ehepaar, 2 Kinder, konfessionslos,  
Netto-EK 140'000 CHF, Nettovermögen 150'000 CHF





# 3. Erkenntnisse und Entscheidungen

Szenario 3: Ehepaar, kinderlos, konfessionslos,  
Netto-EK 250'000 CHF, Nettovermögen 1 Mio. CHF



## 3. Erkenntnisse und Entscheidungen

### Winterthurer Unternehmen bezahlen aufgrund «SV17/STAF» ab 2021 trotz Erhöhung des Steuerfusses weniger Steuern!

*Juristische Person, 200'000.- steuerbarer Reingewinn*

	Status Quo	Nach Umsetzung SV17, SF 122%	Nach Umsetzung SV17, SF 129%
Staats- und Gemeindesteuern	37'811	33'085	34'065
Direkte Bundessteuer	17'000	17'000	17'000
<b>Total</b>	<b>54'811</b>	<b>50'085</b>	<b>51'065</b>

*Juristische Person, 1'000'000.- steuerbarer Reingewinn*

	Status Quo	Nach Umsetzung SV17, SF 122%	Nach Umsetzung SV17, SF 129%
Staats- und Gemeindesteuern	189'056	165'424	170'324
Direkte Bundessteuer	85'000	85'000	85'000
<b>Total</b>	<b>274'056</b>	<b>250'424</b>	<b>255'324</b>

## 3. Erkenntnisse und Entscheidungen

### Beschränkung der Lohnmassnahmen auf Rotationsgewinn; keine Mehrkosten in Budget und Finanzplan

Jahr	Lohn-Massnahmen (in % d. Lohns.)	Teuerung in % (Nov. ggü. NovVJ, ZIK)	Bemerkung	Budgetierte Kosten
2013	Nein	Nein (-0.3%)	Ausserordentliche einmalige Zulage (0.2 %)	-
2014	Nein	Nein (0.4%)		-
2015	Nein	Nein (-0.2%)		-
2016	Nein	Nein (-0.9%)	Ausserordentliche einmalige Zulage (0.6 %)	-
2017	Ja (1.4 %)	Nein (-0.4%)		-
2018	Ja (1.4 %)	Nein (0.6%)		1.5 Mio.
2019	Ja (1.1 %)	Nein (0.9%)	Betrag durch GGR Reduziert	0.5 Mio.
2020	Ja (0.6 %)	0.1% (-0.3%)	Betrag durch GGR Reduziert	0.6 Mio.
<b>2021-24</b>	<b>Ja (0.52 %)</b>		<b>Beschränkung auf Rotationsgewinn</b>	<b>-</b>

## 4. Übersicht Budget/FAP

### Erfolgsrechnung

Text	Budget 2021		FAP 2022		FAP 2023		FAP 2024	
	in Mio. CHF	S/H	in Mio. CHF	S/H	in Mio. CHF	S/H	in Mio. CHF	S/H
<b>Ergebnis Stadt</b>	<b>11.4</b>	<b>H</b>	<b>8.2</b>	<b>S</b>	<b>21.1</b>	<b>S</b>	<b>21.5</b>	<b>S</b>
Departement Kulturelles und Dienste	44.6	S	45.7	S	45.9	S	46.3	S
Departement Finanzen	701.3	H	700.5	H	705.7	H	719.3	H
Departement Bau	34.8	S	35.8	S	35.4	S	36.7	S
Departement Sicherheit und Umwelt	42.7	S	44.0	S	47.5	S	46.4	S
Departement Schule und Sport	302.4	S	308.9	S	316.3	S	323.8	S
Departement Soziales	219.2	S	227.1	S	233.6	S	239.2	S
Departement Technische Betriebe	34.6	S	35.3	S	35.9	S	36.8	S
Behörden und Stadtkanzlei	11.5	S	11.9	S	12.1	S	11.5	S

- Budget 2021 prognostiziert einen Gewinn von 11,4 Millionen Franken
- Restdefizite in den Planjahren verbleiben; sie werden vom Stadtrat durch geeignete Massnahmen eliminiert

## 4. Übersicht Budget/FAP

### Investitionsrechnung

Text	Budget 2021		FAP 2022		FAP 2023		FAP 2024	
	in Mio. CHF	S/H	in Mio. CHF	S/H	in Mio. CHF	S/H	in Mio. CHF	S/H
<b>Nettoinvestitionen allgemeines Verwaltungsvermögen</b>	<b>101.2</b>	<b>S</b>	<b>113.5</b>	<b>S</b>	<b>105.6</b>	<b>S</b>	<b>98.4</b>	<b>S</b>
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen der Betriebe</b>	<b>89.2</b>	<b>S</b>	<b>125.2</b>	<b>S</b>	<b>90.8</b>	<b>S</b>	<b>118.9</b>	<b>S</b>
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>7.7</b>	<b>S</b>	<b>13.9</b>	<b>S</b>	<b>11.6</b>	<b>S</b>	<b>11.3</b>	<b>S</b>
<b>Nettoinvestitionen total Stadt</b>	<b>198.1</b>	<b>S</b>	<b>252.6</b>	<b>S</b>	<b>208</b>	<b>S</b>	<b>228.6</b>	<b>S</b>

→ Wachstum äussert sich stark im Investitionsbedarf

Vorhaben des allgemeinen Verwaltungsvermögens mit den höchsten Ausgaben im Jahr 2021:

Projekt-Nr.	Projekt Bezeichnung	Programm 2021 in Mio. CHF
12833	Neues Polizeigebäude	25.4
12883	Schulhaus Wallrüti: Ersatzneubau	8.0
12978	Schulhaus Mattenbach: Sanierung	3.9
13019	Sportanlage Talgut: Neubau Garderobengebäude	3.5
19701	Schu:com Ersatz ICT-Infrastruktur Sek	2.6

## 4. Übersicht Budget/FAP

### Stellenplan

Bereich	Stellen- aufbau	Begründung
Schulergänzende Betreuung	+36.00	Abdeckung wachsender Bedarf an Betreuungsleistungen (u.a. durch Senkung der Subventionsgrenze durch den Gemeinderat), zu 40% durch Elternbeiträge refinanziert
Volks- und Sonderschule	+14.60	Schülerwachstum / Erfüllung gesetzlicher Vorgaben
Baudepartement	+7.60	Amt für Städtebau und Tiefbauamt: Durchführung der vom Kanton finanzierten Agglomerationsprogramme und Sicherstellung der Berücksichtigung bei zukünftigen Agglomerationsprogrammen. Aufbau zusätzlicher Projektleiterstellen, um Ressourcenengpässe zu reduzieren.
Sozial- und Erwachsenenilfe	+6.15	Mehrarbeit aufgrund der Ergänzungsleistungsgesetz-Revision / erhöhte Falllast in der Sozialberatung und der Beistandschaft
IDW	+4.99	konsequente Weiterverfolgung der IT-Roadmap 2019-2022, Bereitstellung einer funktionierenden und gesicherten IT Infrastruktur
Übrige Bereiche	+10.18	Marktwachstum Pflege Spitex / Höhere Fallzahlen Stadtrichteramt / Betreuung Sportanlage Wallrüti / Reservationsstelle Sport / Friedhofverwaltung / Kundendienst & Schalter
<b>Total</b>	<b>+79.52</b>	

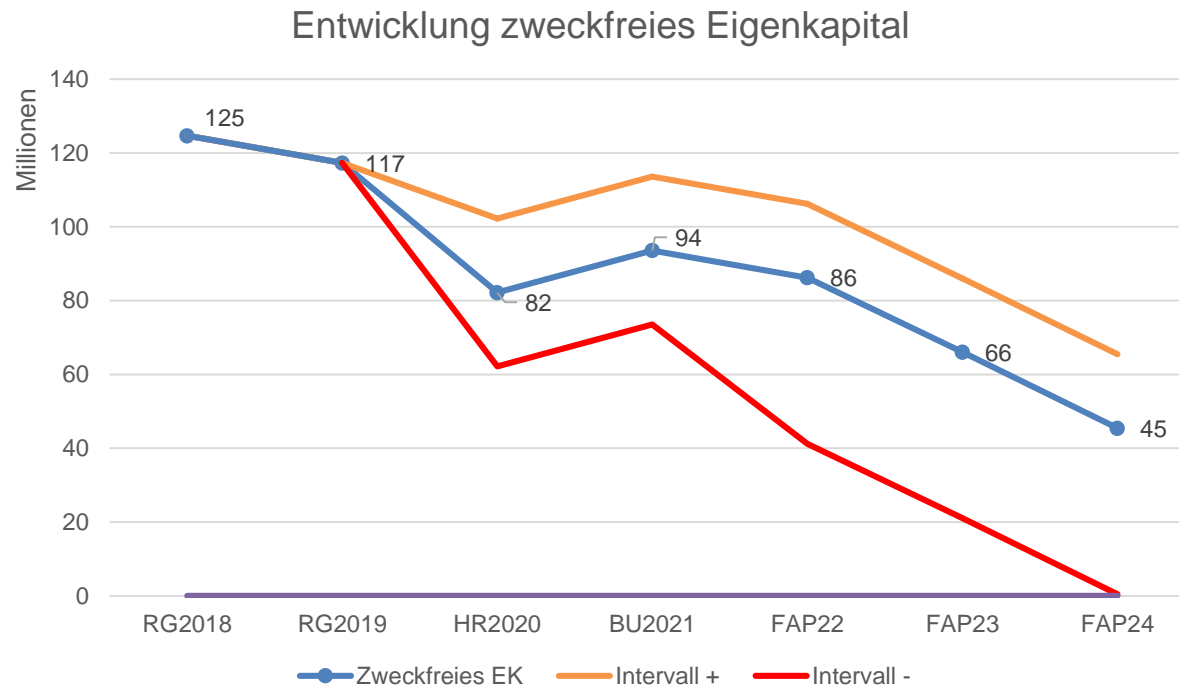
## 5. Mittelfristiger Ausgleich

<i>RE 2017</i>	<i>RE 2018</i>	<i>RE 2019</i>	<i>HR 2020</i>	<i>BU 2021</i>	<i>FAP 22</i>	<i>FAP 23</i>	<i>FAP 24</i>	<i>Mittelfristiger Ausgleich</i>
56'485'637	37'026'575	28'122'428	-35'081'000	11'371'134	-8'215'086	-21'117'962	-21'486'135	47'105'591

- mittelfristiger Ausgleich ist mit diesem Budget gesichert
- auf die Herausnahme der Corona-Effekte wird verzichtet
- durch den Wegfall des sehr positiven Rechnungsergebnisses 2017 müssen die Planjahre zur Einhaltung des mittelfristigen Ausgleichs im nächsten Jahr nochmals korrigiert werden
- Werte werden sich durch die zweite Hochrechnung (2020) und Novemberbrief (2021-24) nochmals verändern. Aufgrund der momentanen Situation werden diese Veränderungen höher ausfallen als in vergangenen Jahren
- Unsichere Zukunftsprognosen erschweren eine verlässliche Schätzung. Grössere Veränderungen gegenüber der jetzigen Einschätzung sind wahrscheinlich

## 6. Weitere Kennzahlen

### Eigenkapital

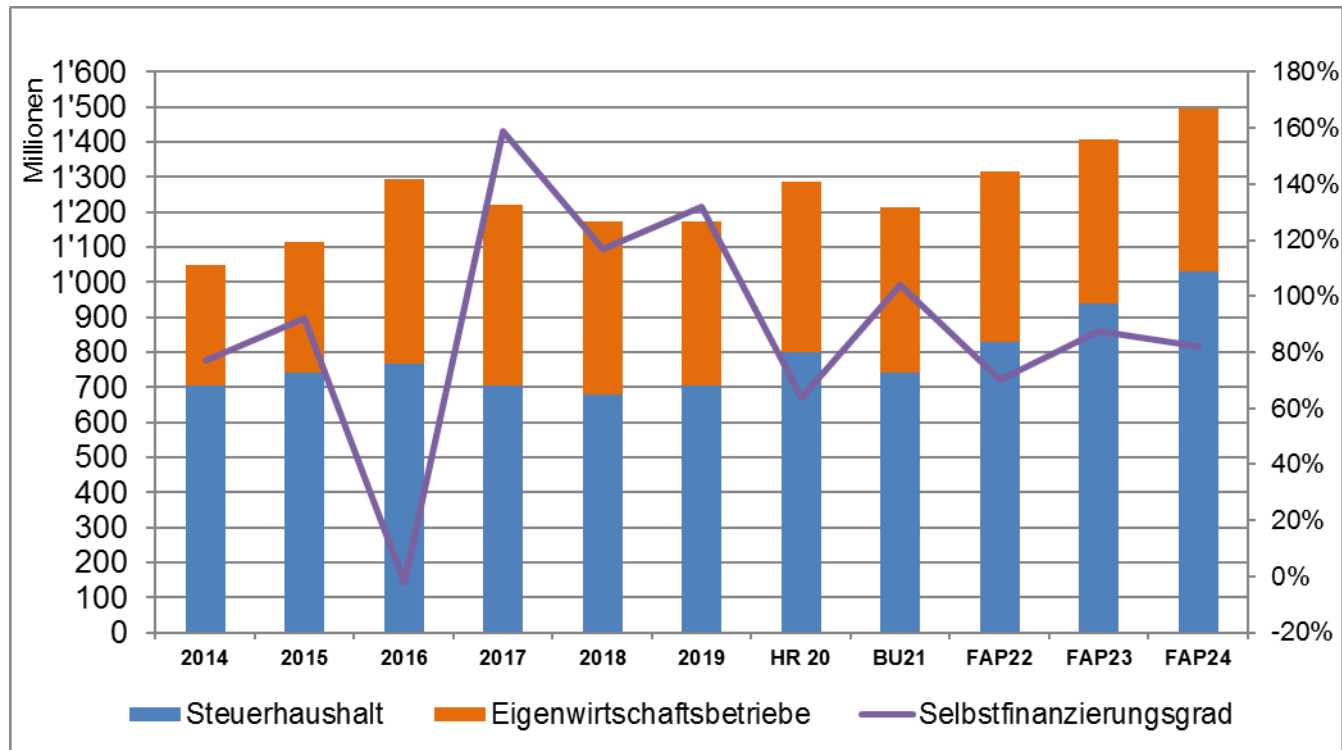


→ Bilanzfehlbetrag wird verhindert, Eigenkapital bleibt positiv



## 6. Weitere Kennzahlen

### Verschuldung



Annahme: Realisierungsgrad 70% ab BU 2021

→ Verschuldung steigt aufgrund des hohen Investitionsbedarfs an

## 7. Fazit

---

**Lebensqualität erhalten:** Der Stadtrat bekennt sich deutlich zu den Dienstleistungen, welche die Verwaltung für die Bevölkerung erbringt und erheblich zur Lebensqualität Stadt beitragen.

**Wachstum gestalten:** Im Zuge des Wachstums wird sich Winterthur in den kommenden Jahren stark verändern. Die proaktive Gestaltung dieses Wachstums und die anstehenden Herausforderungen wie der Klimaschutz bedingen finanzielle Spielräume.

**Vorausschauend planen:** Mit dem verstärkten Fokus auf den gesamten Planungszeitraum des FAP verhindert der Stadtrat kurzfristige «Feuerwehrrübungen» und macht damit einen wichtigen Schritt hin zur finanziellen Resilienz

**Winterthur ist und bleibt eine attraktive Wohn- und Werkstadt**

**Vielen Dank für Ihre  
Aufmerksamkeit.**