Der Stadtrat an den Gemeinderat

4. November 2026

GR Nr. 2026/487

Finanzverwaltung, Nachträge zum Budget 2027 (Novemberbrief)

Sehr geehrter Herr Präsident
Sehr geehrte Damen und Herren

1. Veränderung des Budgets 2027

Nachfolgend unterbreitet der Stadtrat dem Gemeinderat die Nachträge zur Budgetvorlage 2027 gemäss Art. 8 Abs. 2 Finanzhaushaltverordnung (AS 611.101).

In Kapitel 2 werden die begründeten Nachträge zu Positionen der Erfolgsrechnung und zu Positionen der Investitionsrechnung aufgeführt.

Die beantragten Nachträge verändern das Gesamtbild des Budgets 2027 gemäss Vorlage des Stadtrats vom 9. September 2026 (vgl. Stadtratsbeschluss [STRB] Nr. 3168/2026) wie folgt:

	Budget 2027 (Vorlage STR)	Novemberbrief	Budget 2027 (inkl. Novemberbrief)
Aufwand	11 805 012 300	810 807 900	12 615 820 200
Ertrag	−11 398 058 200	−2 556 772 000	−13 954 830 200
Nettoergebnis (+ Aufwandüberschuss – Ertragsüberschuss)	**+406 954 100**	**−1 745 964 100**	**−1 339 010 000**
Ausgaben VV	2 111 189 700	30 563 100	2 141 752 800
Einnahmen VV	−235 748 600	−7 500 000	−243 248 600
Nettoinvestitionen VV	**1 875 441 100**	**23 063 100**	**1 898 504 200**
Ausgaben FV	160 522 500	30 000	160 552 500
Einnahmen FV	−221 515 000	−48 000	−221 563 000
Nettoinvestitionen FV	**−60 992 500**	**−18 000**	**−61 010 500**

Der in der Budgetvorlage 2027 (Kapitel 4.2) publizierte, gemäss § 92 Abs. 2 Gemeindegesetz (LS 131.1) maximal zulässige Aufwandüberschuss wird auch unter Berücksichtigung der Nachträge im Novemberbrief eingehalten (Ertragsüberschuss von 1,339 Mrd. Fr.).

1. Nachträge zu Positionen der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung

Behörden und Gesamtverwaltung

1020 Stadtkanzlei

		Budget bisher	Nachtrag	Budget neu
3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 001 000	140 000	1 141 000
4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-820 000	−140 000	-960 000

Erhöhung aufgrund der von der Schweizerischen Post im August kommunizierten Preiserhöhung.

1035 Datenschutzstelle

		Budget bisher	Nachtrag	Budget neu
3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	623 400	142 800	766 200
3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50 500	11 200	61 700
3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	114 700	24 300	139 000
3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1 900	400	2 300
3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8 200	1 900	10 100

Zur Bewältigung der neuen Aufgaben aus dem revidierten Gesetz über die Information und den Datenschutz (IDG), insbesondere der Umsetzung des Öffentlichkeitsprinzips durch eine Beauftragte / einen Beauftragten und der Einrichtung einer Schlichtungsstelle, wird das Budget für die folgenden Stellen beantragt: 2,0 Stellenwerte für eine juristische Mitarbeiterin / einen juristischen Mitarbeiter per 1. Juli 2027.

Finanzdepartement

2004 Wohnraumfonds

		Budget bisher	Nachtrag	Budget neu
3511 00 000	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	50 000 000	750 000 000	800 000 000

Einmalige Sondereinlage in den Wohnraumfonds im Rahmen des «ausserordentlichen Massnahmenpaket Wohnen».

2015 Finanzverwaltung

		Budget bisher	Nachtrag	Budget neu
4940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	−107 902 500	−31 250 000	−139 152 500

Anpassung der kalkulatorischen Zinsen gemäss Novemberbrief Buchungskreis 2021 Liegenschaften Stadt Zürich.

2021 Liegenschaften Stadt Zürich

		Budget bisher	Nachtrag	Budget neu
3441 00 000	Wertberichtigungen Grundstücke FV	0	20 000 000	20 000 000
4443 00 000	Wertberichtigungen Grundstücke FV	0	−2 520 000 000	−2 520 000 000

Provisorische Schätzung des Ergebnisses (Aufwertung) der periodischen Neubewertung der Liegenschaften des Finanzvermögens per 1. Januar 2027. Zum Zeitpunkt der Budgetierung lag noch kein Schätzergebnis vor.

3940 00 000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	38 280 000	31 250 000	69 530 000

Anpassung der internen Kontokorrentverzinsung unter Berücksichtigung der provisorischen Schätzung des Ergebnisses der periodischen Neubewertung der Liegenschaften des Finanzvermögens per 1. Januar 2027. Zum Zeitpunkt der Budgetierung lag noch kein Schätzergebnis vor.

2034 Wohnen und Gewerbe

		Budget bisher	Nachtrag	Budget neu
590067	**Schauenbergstrasse 4: Erwerb (Heimfall)**			
5040 00 000	Hochbauten	5 600 000	1 900 000	7 500 000

Erhöhung Heimfallentschädigung aufgrund Anerkennung der durch die Initiativ-Genossenschaft Zentrum Zürich-Affoltern getätigten wertvermehrenden Investitionen in die Siedlung Zentrum Zürich-Affoltern.

2052 Optimaler Berufseinstieg

		Budget bisher	Nachtrag	Budget neu
3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1 634 000	−609 500	1 024 500
3010 00 900	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	−41 000	16 000	−25 000
3042 00 000	Verpflegungszulagen	15 000	−4 000	11 000
3049 00 000	Übrige Zulagen	19 700	−8 700	11 000
3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	105 000	−39 100	65 900
3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	50 100	−21 000	29 100
3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4 100	−1 500	2 600
3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16 700	−6 200	10 500
3090 00 000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10 000	−3 000	7 000
3099 00 000	Übriger Personalaufwand	15 000	−6 600	8 400

Massnahmen im Projekt Direkteinstieg führen zu weniger Teilnehmenden im Berufserfahrungsjahr.

2080 Organisation und Informatik

		Budget bisher	Nachtrag	Budget neu
3153 00 000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	7 099 600	480 000	7 579 600

Für die stadtweit eingesetzten Netzwerk-Komponenten fallen aufgrund gestiegener Hardwarepreise höhere Wartungskosten an.

3300 60 000	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	36 986 200	1 354 600	38 340 800
3320 00 000	Planmässige Abschreibungen Software	8 891 300	332 000	9 223 300

Die zusätzlich geplanten Investitionen führen zu höheren Abschreibungen.

506201 Anschaffung Hardware

5060 00 000	Mobilien	39 747 000	6 773 000	46 520 000

Globale Entwicklungen wie der KI-Boom und der Konflikt im Nahen Osten haben zu stark gestiegenen Einkaufspreisen für IT-Hardware geführt. Die geplanten Vorhaben in den Bereichen zentrale Infrastrukturen (Server, Speicher, Netzwerk) und Arbeitsplatzgeräte (Verwaltung und Schulen) wurden hinsichtlich Inhalt und Zeitplan weiter angepasst, um den Investitionsbedarf im Jahr 2027 zu reduzieren. Trotzdem ergibt sich ein Mehrbedarf (Fr. 5 453 000.–).
Aufgrund der grösser als erwarteten Nachfrage nach entsprechenden Leistungen wird Budget für eine Anpassung der Kapazitäten der städtischen KI-Infrastruktur eingestellt (Fr. 1 320 000.–).

520000 Anschaffung Software

5200 00 000	Software	2 389 000	1 158 000	3 547 000

Nach der Produktivsetzung der städtischen «VeVV-Lösung» am 1. Januar 2027 werden die während des Pilotbetriebs gewonnenen Erkenntnisse im ersten Quartal 2027 als Optimierungspaket gezielt und gesammelt umgesetzt. Die entsprechenden Ausgaben fallen somit nicht im Jahr 2026, sondern erst im Jahr 2027 an. Dabei wird der bewilligte Kreditrahmen eingehalten (Fr. 753 000.–).

Aufgrund der grösser als erwarteten Nachfrage nach entsprechenden Leistungen wird Budget für eine Anpassung der Kapazitäten der städtischen KI-Infrastruktur eingestellt (Fr. 405 000.–).

Sicherheitsdepartement

2520 Stadtpolizei

		Budget bisher	Nachtrag	Budget neu
3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	244 761 300	604 600	245 365 900
3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16 242 400	38 700	16 281 100
3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	33 476 300	58 000	33 534 300
3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	630 200	1 500	631 700
3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2 568 000	6 200	2 574 200
3112 00 000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4 027 500	120 000	4 147 500

Um den Unterbestand bei den Korpsangehörigen schneller zu reduzieren, wird die Anzahl der Aspirantinnen und Aspiranten an der Zürcher Polizeischule im Jahr 2027 von den geplanten 115 um 16 Personen auf insgesamt 131 erhöht. Dies führt zu höheren Lohnkosten sowie zu zusätzlichen Anschaffungskosten für die Ersteinkleidung.

2550 Schutz & Rettung

		Budget bisher	Nachtrag	Budget neu
4250 00 000	Verkäufe	−114 500	−45 000	−159 500
506100	**Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge**			
5060 00 000	Mobilien	2 655 000	135 000	2 790 000

Das Budget für Patiententragen wird vom Bildungszentrum Blaulicht (BZB)

auf Schutz & Rettung (SRZ) übertragen. Bei SRZ sind diese täglich im Einsatz, im Bildungszentrum benötigt man diese lediglich zu Ausbildungswecken. Im Gegenzug werden gebrauchte Tragen von SRZ an das BZB übertragen.

504000 Umbau von Liegenschaften: Sammelkonto

5040 00 000	Hochbauten	2 853 000	1 180 000	4 033 000

Der Bewilligungsprozess des Amts für Militär und Zivilschutz des Kantons Zürich und des Bundesamts für Bevölkerungsschutz für die Instandsetzung und Erneuerung des Zivilschutz-Kommandopostens Lerchenrain (STRB Nr. 64/2022) hat sich nochmals stark verzögert. Das bewilligte Budget 2026 für die Instandsetzung wird grösstenteils erst im Jahr 2027 benötigt.

506100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

7760 00 000	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung	0	30 000	30 000
8060 00 000	Verkauf von Mobilien	0	−48 000	−48 000

Der Verkauf von Tanklöschfahrzeugen und Rettungstransportfahrzeugen und die Übertragung der realisierten Gewinne in die Erfolgsrechnung wurden fälschlicherweise nicht budgetiert.

2551 Bildungszentrum Blaulicht

		Budget bisher	Nachtrag	Budget neu
3111 00 000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	122 500	45 000	167 500

500003 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

5060 00 000	Mobilien	305 000	−135 000	170 000

Das Budget für Patiententragen wird vom Bildungszentrum Blaulicht (BZB) auf Schutz & Rettung (SRZ) übertragen. Bei SRZ sind diese täglich im Einsatz, im Bildungszentrum benötigt man diese lediglich zu Ausbildungswecken. Im Gegenzug werden gebrauchte Tragen von SRZ an das BZB übertragen.

2555 Dienstabteilung Verkehr

		Budget bisher	Nachtrag	Budget neu
3130 00 000	Dienstleistungen Dritter	1 302 200	250 000	1 552 200

Nachdem das Tiefbauamt (TAZ) das Building Information Modeling (BIM) erfolgreich implementiert hat, muss nun die Mitarbeit der Dienstabteilung Verkehr (DAV) in diesen Projekten sichergestellt werden. Dazu ist eine temporäre Unterstützung durch externe Spezialisten im Aufbau und der Koordination nötig (Fr. 130 000.–). Diese Position wurde im normalen Budgetierungsprozess irrtümlicherweise nicht berücksichtigt.
Da es im September zu einem erneuten Ausfall einer Fachperson im Bereich Finanzen und damit zu einem starken Knowhow-Verlust gekommen ist, soll das laufende Mandat der externen Unterstützung fortgesetzt werden. Dies stellt sicher, dass das Finanzteam wieder nachhaltig aufgebaut und der anstehende Jahresabschluss ordnungsgemäss durchgeführt werden kann (Fr. 120 000.–).

501210 Bau von Verkehrseinrichtungen: Sammelkonto

5010 00 000	Strassen und Verkehrswege	8 832 500	1 100 000	9 932 500

Bei der Eröffnung der ausgebauten Nordumfahrung im Jahr 2028 sollen gezielte Massnahmen in Kraft gesetzt sein, die den Durchgangsverkehr durch die Stadt reduzieren und stattdessen die neuen Kapazitäten auf dem Autobahnnetz rund um die Stadt nutzen. Die weitere Konkretisierung des Projekts hat gezeigt, dass noch deutlich mehr Projektierungs- und zusätzliche Modellierungsarbeiten erforderlich sind. Der Kanton fordert für alle einzelnen Massnahmen Anhörungen oder Begehrensäusserungen mit entsprechenden Gutachten. Dadurch steigt der Aufwand bei jeder der rund 20 Massnahmen der 1. und 2. Etappe stark an. Diese Arbeiten müssen 2027 erbracht werden.

Tiefbau- und Entsorgungsdepartement

		Budget bisher	Nachtrag	Budget neu
3550	**Entsorgung + Recycling Zürich, Abfall**			
3102 00 000	Drucksachen, Publikationen	600 800	100 000	700 800
560015	**Informationszentrum Hagenholz**			
5040 00 000	Hochbauten	0	313 000	313 000
5060 00 000	Mobilien	0	550 000	550 000
5200 00 000	Software	0	165 000	165 000
5290 00 000	Übrige immaterielle Anlagen	0	300 000	300 000

Am Standort Hagenholz wird zur Weiterentwicklung des ERZ-internen Bildungs- und Sensibilisierungsangebots für Schulklassen, private Gruppen und die interessierte Öffentlichkeit ein interaktives, digital unterstütztes Informationszentrum geschaffen. Die Ausgaben für dieses waren im Budget 2026 vorgesehen. Im Verlauf des ersten Halbjahrs 2026 ergaben sich jedoch erhebliche Verzögerungen im Projektverlauf, insbesondere aufgrund der aufwendigen Erarbeitung der Ausschreibungsunterlagen. In der Folge konnte die Umsetzung des Projekts nicht wie geplant im Jahr 2026 starten. Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung 2027 waren die relevanten Informationen noch nicht ausreichend gesichert, weshalb die Verschiebung der Ausgaben ins Jahr 2027 mit dem Novemberbrief beantragt wird.

3149 00 000	Unterhalt übrige Sachanlagen	7 590 000	700 000	8 290 000

Im Rahmen der Instandhaltung der Kesselanlagen sowie der Dampf-, Kondensat- und Wassersysteme wurden neue technische Erkenntnisse gewonnen, die zusätzliche Untersuchungen sowie den Ersatz weiterer Komponenten erforderlich machen. Der daraus resultierende einmalige Mehrbedarf war zum Zeitpunkt der Budgetierung nicht vorhersehbar, da die festgestellten Schäden und der Umfang der notwendigen Reparaturmassnahmen erst im Verlauf der letzten Monate bekannt wurden. Die Ausführung erfolgt im Jahr 2027 und führt zu gebundenen einmaligen Ausgaben.

4510 00 000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	−61 443 100	−800 000	−62 243 100
	Ausgleich der Erfolgsrechnung			

Hochbaudepartement

4020 Amt für Hochbauten

		Budget bisher	Nachtrag	Budget neu
3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28 630 200	88 400	28 718 600
3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1 894 000	5 700	1 899 700
3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	4 452 400	9 800	4 462 200
3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	43 000	200	43 200
3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	305 300	900	306 200

Die Übernahme der Bauherrenvertretung für neue anstehende Projekte von SRZ führt zu einem zusätzlichen und über mehrere Jahre anfallenden Projektleitungsaufwand. Um die Ressourcen nicht von Projekten anderer Eigentümervertretungen abziehen oder Projekte zurückstellen zu müssen, wird das Budget für eine zusätzliche Projektleitenden-Stelle (finanziell pro rata für neun Monate) beantragt.

4040 Immobilien Stadt Zürich

		Budget bisher	Nachtrag	Budget neu
3120 00 000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	50 479 300	500 000	50 979 300

Aufgrund der Verzögerung der Instandsetzung und Erweiterung Hallenbad (HABA) Altstetten müssen für das Jahr 2027 Energiekosten budgetiert werden.

3144 00 000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	80 231 900	230 000	80 461 900

Aufgrund des Projekts Instandsetzung und Erweiterung HABA Altstetten

wurde der Unterhalt im Jahr 2027 gekürzt. Da sich das Projekt nun verzögert, müssen für das Jahr 2027 Unterhaltkosten budgetiert werden.

500731 Schulanlage Riedhof: Erweiterung

5000 00 000	Grundstücke	0	2 374 100	2 374 100

Grundstücksübertragung war im Budgetjahr 2026 geplant, verschiebt sich infolge erneuter Baueingabe jedoch. Die Übertragung erfolgt nach dem gültigen Bauentscheid ohne Rekurs.

Departement der Industriellen Betriebe

4500 Departement der Industriellen Betriebe Departementssekretariat

		Budget bisher	Nachtrag	Budget neu
3660 50 000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	25 000	−25 000	0

Diese Abschreibung entfällt, da das Aufstellen eines ausgedienten Fahrzeugs der Dolderbahn bei der Dolder-Eisbahn zwecks Zugänglichkeit für die Bevölkerung ohne Beitrag umgesetzt wird (vgl. auch Konto 5650 00 000).

500002 Beitrag an Dolder Eis & Bad AG für den Erhalt eines Fahrzeugs der Dolderbahn

5650 00 000	Investitionsbeiträge an private Unternehmen	250 000	−250 000	0

Das Aufstellen eines ausgedienten Fahrzeugs der Dolderbahn bei der Dolder-Eisbahn zwecks Zugänglichkeit für die Bevölkerung wird ohne Beitrag umgesetzt werden.

500004 Beitrag zur Finanzierung Mängelbehebung Depot Hard

5620 00 000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0	7 500 000	7 500 000

Verschiebung des Investitionsbeitrags zur Finanzierung der Mängelbehebung für den Erschütterungsschutz in der Depothalle des Tramdepots Hard von 2026 auf 2027.

4525 Wasserversorgung

		Budget bisher	Nachtrag	Budget neu
3192 00 000	Abgeltung von Rechten	709 900	400 000	1 109 900

Erhöhung der Nutzungsgebühren für Wasserrechte durch den Kanton Zürich (AWEL) gemäss Wasserverordnung.

4510 00 000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	−14 380 700	−400 000	−14 780 700

Ausgleich der Erfolgsrechnung.

4540 Verkehrsbetriebe

		Budget bisher	Nachtrag	Budget neu
3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	274 669 600	−500 000	274 169 600
3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18 084 100	−33 600	18 050 500
3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	38 172 600	−69 200	38 103 400
3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1 475 100	−2 800	1 472 300
3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2 907 300	−5 400	2 901 900
3101 00 000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	34 803 300	−100 000	34 703 300
3151 00 000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	38 042 200	−500 000	37 542 200

Temporäre Kostenreduktion aufgrund zeitlich verschobener Einführung der Verlängerung der Tram-Linien 6 und 10 auf den Frühling 2027.

4614 00 000	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmen	−661 827 800	1 211 000	−660 616 800

Reduziertes ZVV-Leistungsentgelt aufgrund zeitlich verschobener Einführung der Verlängerung der Tram-Linien 6 und 10 auf den Frühling 2027.

595025 Tramdepot Hard: Neubau

5040 00 000	Hochbauten	7 950 000	7 500 000	15 450 000

Aufgrund von Verzögerungen bei der Planung (Prototyp Masse-Federsystem 2), der Unternehmerbeschaffung und der Produktion der zu verbauenden Elemente, verschiebt sich der massgebliche Teil des Finanzbedarfs für den Erschütterungsschutz in der Depothalle des Tramdepots Hard von 2026 auf 2027.

595150 Beiträge von eigenen Unternehmungen

6320 00 000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	0	−7 500 000	−7 500 000

Verschiebung des Investitionsbeitrags zur Finanzierung der Mängelbehebung für den Erschütterungsschutz in der Depothalle des Tramdepots Hard von 2026 auf 2027 (siehe Konto 5040 00 000).

Schul- und Sportdepartement

5029 Sonderpädagogik

		Budget bisher	Nachtrag	Budget neu
3132 00 000	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	364 400	180 000	544 400

Beratungsmandat zu den strukturellen und finanziellen Herausforderungen der Sonderschulen als Eigenwirtschaftsbetrieb. Die Fragstellung ist breit und komplex und es braucht zeitnah Grundlagen für langfristige strukturelle Entscheidungen. Eine Umsetzung in notwendiger Frist und im erforderlichen Umfang ist mit den bestehenden Ressourcen nicht möglich.

5063 Fachschule Viventa

		Budget bisher	Nachtrag	Budget neu

3020 00 000	Löhne der Lehrpersonen	11 514 100	284 000	11 798 100
3042 00 000	Verpflegungszulagen	143 400	2 100	145 500
3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1 095 700	18 500	1 114 200
3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	2 498 600	41 500	2 540 100
3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	42 200	800	43 000
3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	168 800	2 900	171 700
	Eine zusätzliche Klasse im Bereich integrationsorientiertes Berufsvorbereitungsjahr (BVJ) und die Umwandlung einer betrieblichen BVJ-Klasse (nur 1 Schultag) in eine praktische BVJ-Klasse «Health & Care Basic» (Vollzeit) ab Schuljahr 2026/2027 führen zu einem höheren Aufwand (erhöhte Nachfrage).			
4231 00 000	Kursgelder	−1 879 800	−75 000	−1 954 800
4260 00 000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	−255 000	−6 000	−261 000
4631 00 000	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	−4 702 200	−267 000	−4 969 200
	Eine zusätzliche Klasse im Bereich integrationsorientiertes Berufsvorbereitungsjahr (BVJ) und die Umwandlung einer betrieblichen BVJ-Klasse (nur 1 Schultag) in eine praktische BVJ-Klasse «Health & Care Basic» (Vollzeit) ab Schuljahr 2026/2027 führen zu höherem Ertrag (erhöhte Nachfrage).			

Sozialdepartement

5500 Sozialdepartement Departementssekretariat

		Budget bisher	Nachtrag	Budget neu
3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7 720 300	120 000	7 840 300
3042 00 000	Verpflegungszulagen	69 600	1 200	70 800

3049 00 000	Übrige Zulagen	23 600	200	23 800
3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	494 300	7 700	502 000
3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	1 091 600	16 200	1 107 800
3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18 700	500	19 200
3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	79 600	1 300	80 900

Budget für die Stellenschaffung von 1,0 Stellenwerten für Aufbauarbeiten im Zusammenhang mit der Umsetzung des Mindestlohns. Die Stelle ist auf zwei Jahre befristet.

5520 Laufbahnzentrum

		Budget bisher	Nachtrag	Budget neu
3010 00 000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13 064 900	127 100	13 192 000
3042 00 000	Verpflegungszulagen	124 800	1 600	126 400
3050 00 000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	847 800	8 200	856 000
3052 00 000	AG-Beiträge an Pensionskassen	1 980 800	14 500	1 995 300
3053 00 000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	32 200	600	32 800
3054 00 000	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	136 400	1 400	137 800
3099 00 000	Übriger Personalaufwand	139 200	1 000	140 200

Budget für die Stellenschaffung von 1,3 Stellenwerten für Umsetzung Stipendien für Geflüchtete (GR Nr. 2025/375).

3. Nachträge zu Globalbudgets

Nachfolgend finden sich die Nachträge zum Beschlussteil der Organisationseinheiten mit Globalbudgets. Die Nachträge zur Investitionsrechnung, die nicht Bestandteil des Globalbudgets ist, sind im vorstehenden Kapitel 2. «Nachträge zu Positionen der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung» angeführt.

Dem Novemberbrief sind jene Produktegruppen in einer aktualisierten Fassung beigelegt, bei denen Nachträge zur Erfolgsrechnung beantragt werden.

Es ergeben sich bei den Organisationeinheiten mit Globalbudget folgende Nachträge:

3035 Stadtspital Zürich, Produktegruppe 1: Medizinische Dienstleistungen Standort Triemli (inkl. Europaallee)

	Budget bisher	Nachtrag	Budget neu
Aufwand	585 357 500	3 300 000	588 657 500
Ertrag	−550 419 400	−3 300 000	−553 719 400
Saldo (Globalbudget)	34 938 100	0	34 938 100

	Budget bisher	Budget neu
Steuerungsvorgabe		
Patientenzahlen (Austritte)	28 499	28 749

Die Nachträge zum Budget 2027 sind saldoneutral. Die Entwicklung der Fallzahlen im Jahr 2026 zeigt einen stärkeren Anstieg als budgetiert. Dies wurde in der Erwartungsrechnung beziehungsweise dem Tertialbericht II offengelegt. Dieses Übertreffen der Patientenzahlen (Austritte) soll in der Planung 2027 ebenfalls berücksichtigt werden. Daraus resultieren höhere stationäre Erträge.

Im Laufe des Jahres 2026 mussten Stellen in verschiedenen Bereichen des Stadtspitals aufgebaut werden, um das Leistungswachstum zu bewältigen. Des Weiteren wurden Ersatzanstellungen für Mitarbeitende, welche infolge Mutterschaft oder Krankheit abwesend sind, zur Aufrechterhaltung des Spitalbetriebs notwendig. Es wird das Budget für 41,7 Stellenwerte beantragt.

3035 Stadtspital Zürich, Produktegruppe 2: Medizinische Dienstleistungen Standort Waid

	Budget bisher	Nachtrag	Budget neu
Aufwand	182 429 800	1 700 000	184 129 800
Ertrag	−166 382 600	−1 700 000	−168 082 600
Saldo (Globalbudget)	16 047 200	0	16 047 200

	Budget bisher	Budget neu
Steuerungsvorgabe		
Fallschwere-Index (CMI)	1.06	1.08

Die Nachträge zum Budget 2027 sind saldoneutral. Der durchschnittliche Fallschwere-Index ist im Jahr 2026 stärker angestiegen als budgetiert. Dieser Anstieg soll in der Planung 2027 ebenfalls berücksichtigt werden. Daraus resultieren höhere stationäre Erträge.

Im Laufe des Jahres 2026 mussten Stellen in verschiedenen Bereichen des Stadtspitals aufgebaut werden, um das Leistungswachstum zu bewältigen. Gleichzeitig wurden Ersatzanstellungen für Mitarbeitende, welche infolge Mutterschaft oder Krankheit abwesend sind, zur Aufrechterhaltung des Spitalbetriebs notwendig. Es wird das Budget für 8,3 Stellenwerte beantragt.

3525 Geomatik + Vermessung, Produktegruppe 1: Geo-Informationssysteme und Vermessung

	Budget bisher	Budget neu
Steuerungsvorgabe Kostendeckungsgrad	75 %	71 %

In der Berechnung des Kostendeckungsgrades wurde ein Formelfehler festgestellt, weshalb die Prozentzahlen berichtigt werden müssen.

3525 Geomatik + Vermessung, Produktegruppe 2: Layout, Grafik und Print

	Budget bisher	Budget neu
Steuerungsvorgabe Kostendeckungsgrad	89 %	86 %

In der Berechnung des Kostendeckungsgrades wurde ein Formelfehler festgestellt, weshalb die Prozentzahlen berichtigt werden müssen.

Im Namen des Stadtrats

Der Stadtpräsident
Raphael Golta

Der Stadtschreiber
Thomas Bolleter