



Rechnung 2026

Tertialbericht I/2026

Inhaltsverzeichnis

2 Aufbau der Tertialberichte	3
3 Tertialberichte I (per 30. April 2026)	5
3.1 Präsidualdepartement	7
1520 Museum Rietberg	8
3.2 Finanzdepartement	9
2040 Steueramt	10
3.3 Gesundheits- und Umweltdepartement	13
3025 Gesundheitszentren für das Alter	14
3035 Stadtspital Zürich	17
3.4 Tiefbau- und Entsorgungsdepartement	19
3525 Geomatik + Vermessung	20
3570 Grün Stadt Zürich	22
3.5 Departement der Industriellen Betriebe	25
4530 Elektrizitätswerk der Stadt Zürich	26
3.6 Schul- und Sportdepartement	33
5070 Sportamt	34

2 **Aufbau der Tertialberichte**

Aufbau der Tertialberichte

Der Aufbau und die Form der Tertialberichte richten sich nach den Vorgaben der Globalbudgetverordnung vom 12. Januar 2022 mit Änderungen bis 11. Dezember 2025 (GBVO; AS 611.102).

Die Tertialberichte sind wie folgt aufgebaut:

- Gesamtbetrieb
- Detaillierung pro Produktgruppe mit folgender Gliederung
 - Einschätzung zur Einhaltung der Steuerungsvorgaben
 - Einschätzung zur Finanzlage
 - Bemerkungen zu weiteren Kennzahlen und Hinweise
- Anträge

Unter **Gesamtbetrieb** kann eine Einschätzung zur Finanzlage bezogen auf die gesamte Organisationseinheit abgegeben werden. Im Weiteren können Hinweise allgemeiner Art gemacht werden und es kann über Entwicklungen, die die ganze Organisationseinheit betreffen, berichtet werden.

Die **Details pro Produktgruppe** enthalten folgende Elemente:

- Unter «Einschätzung zur Einhaltung der Steuerungsvorgaben» erfolgt die Einschätzung zur Einhaltung der Steuerungsvorgaben gemäss Art. 9 Abs. 2 lit. a GBVO.
- Unter «Einschätzung zur Finanzlage» wird die Einschätzung zur Finanzlage gemäss Art. 9 Abs. 2 lit. b GBVO vorgenommen. Es ist anzugeben, ob und in welchem Umfang gemäss Hochrechnung eine Abweichung vom Produktgruppen-Globalbudget zu erwarten ist. Im Weiteren sind die wesentlichen Ursachen für die Abweichung anzuführen und es ist auf allfällige Massnahmen hinzuweisen, die bei einer Budgetüberschreitung ergriffen wurden oder geplant sind.
- Unter «Bemerkungen zu weiteren Kennzahlen und Hinweise» enthält der Tertialbericht allfällige Bemerkungen zu weiteren Kennzahlen und Hinweise gemäss Art. 9 Abs. 2 lit. c GBVO.

Unter **Anträge** sind allfällige Anträge aufgrund von Art. 10 GBVO (Globalbudgetergänzung) unter Bezug auf die Einschätzung zur Finanzlage einzubringen. Im Weiteren ist hier im Falle einer dringlichen Globalbudgetergänzung durch den Stadtrat gemäss Art. 11 der GBVO der Gemeinderat um nachträgliche Genehmigung zu ersuchen.

3 Tertilalberichte I (per 30. April 2026)

3.1 Präsidialdepartement

Gesamtbetrieb

(in Fr. 1000)	RE 2025	BU 2026	Lohnmass- nahmen 2026	Erwartungs- rechnung TB I	Ordentliche GBE
Personalaufwand	7 904.8	8 530.4	59.2	8 589.6	
Sach- u. übriger Betriebsaufwand	5 906.3	5 311.3		5 311.3	
Übriger Aufwand	8 704.8	4 830.7		4 830.7	
Übriger Ertrag	-10 250.6	-4 586.6		-4 586.6	
Saldo Erfolgsrechnung	12 265.4	14 085.8	59.2	14 145.0	

(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)

Nach den ersten vier Monaten liegen die Steuerungsvorgaben sowie Erträge und Aufwände innerhalb der budgetierten Planwerte.

Produktgruppe 1: Sammlungen und Ausstellungen**Einschätzung zur Finanzlage:***Ergebnis Erfolgsrechnung*

(in Fr. 1000)	RE 2025	BU 2026	Lohnmass- nahmen 2026	Erwartungs- rechnung TB I	Ordentliche GBE
Saldo Erfolgsrechnung	12 265.4	14 085.8	59.2	14 145.0	

Beim Personalaufwand ist eine Kostensteigerung von rund Fr. 30 000 gegenüber den budgetierten Werten zu erwarten. Diese resultiert aus der Übertragung von 0,2 Stellen vom DS PRD zum Museum Rietberg zur Unterstützung im Bereich Fundraising für die Recherche von potenziellen Unterstützer*innen, das Verfassen von Gesuchen und das Erstellen von Abschlussberichten.

Einschätzung zur Einhaltung der Steuerungsvorgaben:

	RE 2025	BU 2026	Erwartungs- rechnung TB I
Besuchszahlen Gesamtmuseum (Eintritte)	90 254	79 700	79 700
Bezahlte Eintritte Gesamtmuseum	67 027	59 775	59 775

Im ersten Terial wurden rund 29'600 Besucher*innen verzeichnet, leicht über dem budgetierten Ziel. Der Anteil bezahlter Eintritte entspricht dem angepeilten Anteil. Für das Jahresende sind keine nennenswerten Abweichungen erwartet.

Bemerkungen zu weiteren Kennzahlen und Hinweise:

Keine.

Anträge

Keine.

3.2 Finanzdepartement

Gesamtbetrieb

(in Fr. 1 000)	RE 2025	BU 2026	Lohnmassnahmen 2026	Erwartungsrechnung TB I	Ordentliche GBE
Personalaufwand	30 094.9	31 045.1		n/a	-
Sach- u. übriger Betriebsaufwand	6 451.4	8 113.6		n/a	-
Übriger Aufwand	7 342.9	9 495.4		n/a	-
Übriger Ertrag	-30 848.1	-28 696.0		n/a	-
Saldo Erfolgsrechnung	13 041.0	19 958.1	243.4	18 042.1	-

(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)

Die Erwartungsrechnung für den Tertialbericht I zeigt einen tieferen Aufwandüberschuss gegenüber dem Budget. Gegenüber der Rechnung aus dem Vorjahr ist der Aufwandüberschuss um 5 Millionen Franken höher.

Produktgruppe 1: Steuergeschäft**Einschätzung zur Finanzlage:***Ergebnis Erfolgsrechnung*

(in Fr. 1 000)	RE 2025	BU 2026	Lohnmassnahmen 2026	Erwartungsrechnung TB I	Ordentliche GBE
Saldo Erfolgsrechnung	14 646.2	19 385.6	207.6	18 466.9	-

Die Erwartungsrechnung für den Tertialbericht I zeigt, dass der budgetierte Aufwandüberschuss zzgl. der Lohnmassnahmen um eine Million Franken unterschritten wird. Grund dafür sind vor allem tiefere Informatikaufwendungen.

Einschätzung zur Einhaltung der Steuerungsvorgaben:

	RE 2025	BU 2026	Erwartungsrechnung TB I
Anteil der durch das Steueramt der Stadt Zürich definitiv eingeschätzten Steuererklärungen aller Steuerperioden während eines Kalenderjahres (Einschätzungsquote)	70.9%	65.8%	65.8%
Anteil der Steuerpflichtigen, welche innert einer Frist von 180 Tagen ihre Schlussabrechnung erhalten, sofern sie ihre Steuererklärung bis am 31.3. eingereicht haben und durch das Steueramt der Stadt Zürich eingeschätzt worden sind	77.8%	75.0%	75.0%
Anteil der Lebensunterhaltsabklärungen von quellensteuerpflichtigen Personen, die innert 60 Tagen ab Druckdatum erledigt worden sind	45.9%	80.0%	60.0%
Anteil Steuerveranlagungen für die Grundsteuern, in denen die Schlussrechnung innert 180 Tagen nach Eingang der Steuererklärung erstellt wurde	33.1%	45.0%	33.7%

Bemerkungen zu weiteren Kennzahlen und Hinweise:

Anteil der Lebensunterhaltsabklärungen von quellensteuerpflichtigen Personen, die innert 60 Tagen ab Druckdatum erledigt worden sind:

Infolge Nachbearbeitung von Lebensunterhaltsabklärungen aus den Jahren 2024 und 2025 ist der Anteil deutlich niedriger als budgetiert. Diese Aufarbeitung läuft bereits seit dem 2. Quartal 2025 und wird nach aktuellem Kenntnisstand spätestens Ende Juni 2026 abgeschlossen sein.

Anteil Steuerveranlagungen für die Grundsteuern, in denen die Schlussrechnung innert 180 Tagen nach Eingang der Steuererklärung erstellt wurde:

Dieser Anteil bewegt sich auf dem Vorjahresniveau.

Produktgruppe 2: Produktion (Print- und Scan-Center)

Einschätzung zur Finanzlage:

Ergebnis Erfolgsrechnung

(in Fr. 1 000)	RE 2025	BU 2026	Lohnmassnahmen 2026	Erwartungsrechnung TB I	Ordentliche GBE
Saldo Erfolgsrechnung	-1 605.2	572.5	35.8	-424.8	-

Die Erwartungsrechnung für den Tertialbericht I zeigt einen höheren Ertragsüberschuss gegenüber dem Budget. Grund dafür sind einerseits höhere Erträge aus Scanning-Dienstleistungen und andererseits tiefere Informatikaufwendungen.

Einschätzung zur Einhaltung der Steuerungsvorgaben:

	RE 2025	BU 2026	Erwartungsrechnung TB I
Korrekte Ablage der Belege gem. Indexierungsrichtlinien	99.3%	98.5%	98.5%
Zeit für die Verifizierung pro Dossier (in Minuten)			
eigene Dossiers (Stadt Zürich)	1.34	1.95	1.80
Dossiers Zürcher Gemeinden	1.52	1.95	1.80
Dossiers Kanton Luzern	0.37	0.75	0.65

Bemerkungen zu weiteren Kennzahlen und Hinweise:

Keine.

Anträge

Keine.

3.3 Gesundheits- und Umweltdepartement

Gesamtbetrieb

(in Fr. 1 000)	RE 2025	BU 2026	Lohnmass- nahmen 2026	Erwartungs- rechnung TB I	Ordentliche GBE
Personalaufwand	344 012.1	347 860.3	2 607.8	350 468.1	
Sach- u. übriger Betriebsaufwand	65 209.1	56 643.8		56 643.8	
Übriger Aufwand	61 410.6	70 770.8		70 770.8	
Übriger Ertrag	-433.332.2	-430 834.8		-430 834.8	
Saldo Erfolgsrechnung	37 299.6	44 440.1	2 607.8	47 047.9	

(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)

Geschäftsjahr 2026

Die Gesundheitszentren für das Alter (GFA) sind mit einer Auslastung von 93,4 Prozent in das Jahr 2026 gestartet, leicht höher als budgetiert und leicht höher als im Vorjahr. Allgemein wird erwartet, dass sich die Auslastung auf Budget-Niveau haltet. Es wird damit gerechnet, dass sich die Nachfrage und somit die Auslastung nach wie vor volatil verhalten. Zudem ist von sinkenden durchschnittlichen Aufenthaltsdauern und einem Anstieg an Kurzaufenthalten auszugehen.

Die GFA gehen davon aus, dass der Personalaufwand gemäss Budget ausfallen wird.

Es wird angenommen, dass der Saldo einschliesslich Lohnmassnahmen gemäss Budget ausfallen wird.

Produktgruppe 1: Wohnen, Betreuung und Pflege**Einschätzung zur Finanzlage:**

(in Fr. 1 000)	RE 2025	BU 2026	Lohnmass- nahmen 2026	Erwartungs- rechnung TB I	Ordentliche GBE
Saldo Erfolgsrechnung	24 025.0	31 276.4	2 505.2	33 781.6	

Bei der Produktgruppe 1 wird der budgetierte Saldo einschliesslich Lohnmassnahmen erreicht.

Einschätzung zur Einhaltung der Steuerungsvorgaben:

	RE 2025	BU 2026	Erwartungs- rechnung TB I
Aufenthaltstage	1 095 017	1 085 753	1 085 753
Auslastung	93.4%	92.2%	92.2%
Anzahl Stellenwerte Pflege und Betreuung pro Pflegebett	0.49	0.47	0.47
Anzahl Lernende Sekundarstufe II	544	559	559
Anzahl Studierende Pflege HF Tertiärstufe	108	137	137

Derzeit wird davon ausgegangen, dass die Steuerungsvorgaben gemäss Budget erreicht werden.

Die Auslastung bleibt weiterhin volatil.

Die Rekrutierung von Lernenden und Studierenden für die HF Tertiärstufe im Bereich Pflege gestaltet sich weiterhin herausfordernd.

Bemerkungen zu weiteren Kennzahlen und Hinweise:

Keine.

Produktgruppe 2: Ambulante Leistungen
Einschätzung zur Finanzlage:

(in Fr. 1 000)	RE 2025	BU 2026	Lohnmass- nahmen 2026	Erwartungs- rechnung TB I	Ordentliche GBE
Saldo Erfolgsrechnung	1 089.6	1 130.5	18.3	1 148.8	

Einschätzung zur Einhaltung der Steuerungsvorgaben:

	RE 2025	BU 2026	Erwartungs- rechnung TB I
Umsatz (in Fr. 1000)	-1 958.9	-2 161.2	-2 161.2

Bemerkungen zu weiteren Kennzahlen und Hinweise:

Keine.

Produktgruppe 3: Nebenleistungen
Einschätzung zur Finanzlage:

(in Fr. 1 000)	RE 2025	BU 2026	Lohnmass- nahmen 2026	Erwartungs- rechnung TB I	Ordentliche GBE
Saldo Erfolgsrechnung	4 979.8	4 608.7	84.3	4 693.0	

Einschätzung zur Einhaltung der Steuerungsvorgaben:

	RE 2025	BU 2026	Erwartungs- rechnung TB I
Umsatz (in Fr. 1000)	-10 586.2	-10 508.2	-10 508.2

Bemerkungen zu weiteren Kennzahlen und Hinweise:

Keine.

Produktgruppe 4: Gemeinwirtschaftliche Leistungen**Einschätzung zur Finanzlage:**

(in Fr. 1 000)	RE 2025	BU 2026	Lohnmass- nahmen 2026	Erwartungs- rechnung TB I	Ordentliche GBE
Saldo Erfolgsrechnung	7 205.2	7 424.5		7 424.5	

Einschätzung zur Einhaltung der Steuerungsvorgaben:

	RE 2025	BU 2026	Erwartungs- rechnung TB I
Gemeinwirtschaftlicher Aufwand (in Fr. 1000)	7 205.5	7 424.5	7 424.5

Bemerkungen zu weiteren Kennzahlen und Hinweise:

Keine.

Anträge

Keine.

Gesamtbetrieb

(in Fr. 1 000)	RE 2025	BU 2026	Lohnmass- nahmen 2026	Erwartungs- rechnung TB I	Ordentliche GBE
Personalaufwand	492 610.1	486 754.7	3 293.2	490 047.9	
Sach- u. übriger Betriebsaufwand	206 267.3	208 395.8		208 395.8	
Übriger Aufwand	75 761.7	78 371.5		78 371.5	
Übriger Ertrag	-709 972.6	-704 474.4		-704 474.4	
Saldo Erfolgsrechnung	64 666.5	69 047.6	3 293.2	72 340.8	

(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)

Der budgetierte Saldo einschliesslich Lohnmassnahmen wird eingehalten. Die Steuerungsvorgaben sowie die Erträge werden zum jetzigen Zeitpunkt in allen Produktgruppen erreicht.

Produktgruppe 1: Medizinische Dienstleistungen Standort Triemli (inkl. Europaallee)**Einschätzung zur Finanzlage:***Ergebnis Erfolgsrechnung*

(in Fr. 1 000)	RE 2025	BU 2026	Lohnmass- nahmen 2026	Erwartungs- rechnung TB I	Ordentliche GBE
Saldo Erfolgsrechnung	43 691.9	47 028.3	2 376.3	49 404.6	

Einschätzung zur Einhaltung der Steuerungsvorgaben:

	RE 2025	BU 2026	Erwartungs- rechnung TB I
Patientenzahlen (Austritte)	27 947	27 980	27 980
Fallschwere-Index (CMI)	1.09	1.09	1.09
Ambulante Taxpunkte TARMED Triemli (in Millionen)	105.8	105.7	105.7
Ambulante Taxpunkte TARMED Europaallee (in Millionen)	12.9	15.1	15.1
Anzahl Stellenwerte in Ausbildung	658	688	688

Bemerkungen zu weiteren Kennzahlen und Hinweise:

Keine.

Produktegruppe 2: Medizinische Dienstleistungen Standort Waid**Einschätzung zur Finanzlage:***Ergebnis Erfolgsrechnung*

(in Fr. 1 000)	RE 2025	BU 2026	Lohnmassnahmen 2026	Erwartungsrechnung TB I	Ordentliche GBE
Saldo Erfolgsrechnung	18 003.6	17 810.4	864.2	18 674.6	

Einschätzung zur Einhaltung der Steuerungsvorgaben:

	RE 2025	BU 2026	Erwartungsrechnung TB I
Patientenzahlen (Austritte)	9 598	9 769	9 769
Fallschwere-Index (CMI)	1.06	1.08	1.08
Ambulante Taxpunkte TARMED Waid (in Millionen)	21.8	22.8	22.8
Anzahl Stellenwerte in Ausbildung	181	180	180

Bemerkungen zu weiteren Kennzahlen und Hinweise:

Keine.

Produktegruppe 3: Nebenbetriebe**Einschätzung zur Finanzlage:***Ergebnis Erfolgsrechnung*

(in Fr. 1 000)	RE 2025	BU 2026	Lohnmassnahmen 2026	Erwartungsrechnung TB I	Ordentliche GBE
Saldo Erfolgsrechnung	2 971.0	4 208.9	52.7	4 261.6	

Einschätzung zur Einhaltung der Steuerungsvorgaben:

	RE 2025	BU 2026	Erwartungsrechnung TB I
Umsatz Restauration alle Standorte	7 089 104	7 420 000	7 420 000
Anzahl bewirtschaftete Parkplätze alle Standorte	958	958	958

Bemerkungen zu weiteren Kennzahlen und Hinweise:

Keine.

3.4 Tiefbau- und Entsorgungsdepartement

Gesamtbetrieb

(in Fr. 1 000)	RE 2025	BU 2026	Lohnmassnahmen 2026	Erwartungsrechnung TB I	Ordentliche GBE
Personalaufwand	9 263.6	9 204.9	78.4	n/a	100.0
Sach- u. übriger Betriebsaufwand	2 171.3	1 991.2		n/a	
Übriger Aufwand	2 160.8	2 131.5		n/a	
Übriger Ertrag	-10 088.2	-10 412.0		n/a	
Saldo Erfolgsrechnung	3 507.5	2 915.6	78.4	ca. 3 094.0	100.0

(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)

Die Schaffung von zwei zusätzlichen Stellen (1.6 FTE) in der Fach-IT und im GIS-Bereich gemäss Antrag zur 1. Serie der Nachtragskredite 2026 verursachen in der Produktgruppe 1 Geo-Informationssysteme und Vermessung Mehrkosten, die nicht anderweitig kompensiert werden können und für die daher eine Globalbudget-Ergänzung beantragt wird. Weitere Abweichungen zum Budget 2026 inklusive der Lohnmassnahmen werden keine erwartet.

Produktgruppe 1: Geo-Informationssysteme und Vermessung**Einschätzung zur Finanzlage:***Ergebnis Erfolgsrechnung*

(in Fr. 1 000)	RE 2025	BU 2026	Lohnmassnahmen 2026	Erwartungsrechnung TB I	Ordentliche GBE
Saldo Erfolgsrechnung	2 919.1	2 588.3	63.0	2 751.3	100.0

Der höhere Saldo ist auf die Schaffung von zwei zusätzlichen Stellen gemäss Antrag zur 1. Serie der Nachtragskredite 2026 (0.1 Millionen Franken) zurückzuführen.

Einschätzung zur Einhaltung der Steuerungsvorgaben:

	RE 2025	BU 2026	Erwartungsrechnung TB I
Kostendeckungsgrad	73%	75%	ca. 75%
Nettoaufwand Produkt 1.2	2 278.2	2 056.5	< 2 056.5
Nettoaufwand Produkt 1.7	107.7	241.0	< 241.0
Qualität der Geodateninfrastruktur	3.5	3.5	n/a

Geomatik + Vermessung geht davon aus, dass die Steuerungsvorgaben «Kostendeckungsgrad», «Nettoaufwand Produkt 1.2» und «Nettoaufwand Produkt 1.7» eingehalten werden können.

Über die Steuerungsvorgabe «Qualität der Geodateninfrastruktur» kann zum jetzigen Zeitpunkt noch keine Aussage gemacht werden.

Bemerkungen zu weiteren Kennzahlen und Hinweise:

In der Produktgruppe 1 wird bei den Steuerungsvorgaben ab Budget 2027 der Nettoaufwand Produkt 1.2 gelöscht, da die Vorgaben in diesem Produkt teilweise von Bund und Kanton gegeben werden und

nur beschränkt beeinflusst werden können. Zudem ist diese Kennzahl bereits in den zusätzlichen Kennzahlen enthalten.

Bei den zusätzlichen Kennzahlen werden die Kennzahlen «Anzahl aufgebaute Karten AV-Online pro Monat» sowie «Anzahl Aufrufe Stadtplan im Internet pro Monat» gelöscht, da diese seit mehreren Jahren nicht mehr erhoben werden.

Produktgruppe 2: Layout, Grafik und Print

Einschätzung zur Finanzlage:

Ergebnis Erfolgsrechnung

(in Fr. 1 000)	RE 2025	BU 2026	Lohnmassnahmen 2026	Erwartungsrechnung TB I	Ordentliche GBE
Saldo Erfolgsrechnung	588.4	327.3	15.4	342.7	0.0

Gemäss heutigem Wissensstand kann die Kreditvorgabe in der Produktgruppe 2 eingehalten werden.

Einschätzung zur Einhaltung der Steuerungsvorgaben:

	RE 2025	BU 2026	Erwartungsrechnung TB I
Kostendeckungsgrad	80%	89%	ca. 89%
Kundenzufriedenheit	3.8	3.5	n/a

Geomatik + Vermessung geht davon aus, dass die Steuerungsvorgabe «Kostendeckungsgrad» eingehalten werden kann.

Über die Steuerungsvorgabe «Kundenzufriedenheit» kann zum jetzigen Zeitpunkt noch keine Aussage gemacht werden.

Bemerkungen zu weiteren Kennzahlen und Hinweise:

Keine.

Anträge

Antrag auf eine ordentliche Globalbudget-Ergänzung:

Produktgruppe 1: Geo-Informationssysteme und Vermessung

Geo-Informationssysteme und Vermessung (Beträge in Franken)	BU 2026	Lohnmassnahmen 2026	Ordentliche GBE	BU 2026 inkl. Lohnmassnahmen und ordentliche GBE
Saldo Erfolgsrechnung	2 588 300	63 000	100 000	2 751 300

Gesamtbetrieb

(in Fr. 1 000)	RE 2025	BU 2026	Lohnmass- nahmen 2026	Erwartungs- rechnung TB I	Ordentliche GBE
Personalaufwand	67 894.4	69 895.0	598.7	70 493.7	0.0
Sach- u. übriger Betriebsaufwand	46 691.2	50 558.8		50 558.8	0.0
Übriger Aufwand	36 778.3	39 843.9		39 843.9	0.0
Übriger Ertrag	-49 901.0	-48 632.5		-48 632.5	0.0
Saldo Erfolgsrechnung	101 462.9	111 665.2	598.7	112 263.9	0.0

(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)

Grün Stadt Zürich erwartet unter Berücksichtigung der Lohnmassnahmen 2026 keine wesentlichen Abweichungen zum Budget 2026.

Orientierung über Anpassungen des Globalbudgets

Nach der erfolgten Überarbeitung mit dem Budget 2026 plant Grün Stadt Zürich weitere Anpassungen mit dem Globalbudgetantrag 2027.

*Anpassungen Produktgruppe 3: Naturförderung und Bildung*Rubrik B: Enthaltene Produkte

Die Beschreibung des Produktes «3.3 Stadtgärtnerei» wird an die neue betriebliche Ausrichtung der Stadtgärtnerei angepasst.

Rubrik D: Steuerungsvorgaben

Die Steuerungsvorgabe «Anteil ökologisch wertvoller Fläche im Siedlungsgebiet» des Globalbudgets 2026 wird ab dem Jahr 2027 als Kennzahl unter der Bezeichnung «Anteil ökologisch wertvoller Lebensräume im Siedlungsgebiet» weitergeführt.

Die Steuerungsvorgabe «Anteil ökologisch wertvoller Fläche der öffentlichen Grün- und Freiräume» wird abgelöst durch «Anteil ökologisch wertvoller Lebensräume im Siedlungsgebiet in der Eigentumsvertretung von Grün Stadt Zürich» und mit den Kennzahlen «Anteil ökologisch wertvoller Lebensräume im Siedlungsgebiet in der Eigentumsvertretung anderer Dienstabteilungen» und «Anteil ökologisch wertvoller Lebensräume im Siedlungsgebiet im Eigentum Dritter» ergänzt.

Die Steuerungsvorgabe «Ökologisch wertvolle Fläche ohne Wald in Hektaren» wird gestrichen.

Produktgruppe 1: Park- und Grünanlagen**Einschätzung zur Finanzlage:***Ergebnis Erfolgsrechnung*

(in Fr. 1 000)	RE 2025	BU 2026	Lohnmass- nahmen 2026	Erwartungs- rechnung TB I	Ordentliche GBE
Saldo Erfolgsrechnung	48 887.5	49 840.0	321.0	50 161.0	0.0

Einschätzung zur Einhaltung der Steuerungsvorgaben:

	RE 2025	BU 2026	Erwartungs- rechnung TB I
Gärtnerisch gepflegte Fläche in m2	8 921 194	8 890 919	8 890 919
davon in der Eigentumsvertretung von GSZ	5 926 189	5 932 597	5 932 597
davon unversiegelt	4 385 925	4 391 653	4 391 653
davon teilversiegelt	1 014 816	1 024 474	1 024 474
davon ökologisch wertvoll	1 467 829	1 465 925	1 465 925

Bemerkungen zu weiteren Kennzahlen und Hinweise:

Keine.

Produktegruppe 2: Wald, Landwirtschaft und Pachten**Einschätzung zur Finanzlage:***Ergebnis Erfolgsrechnung*

(in Fr. 1 000)	RE 2025	BU 2026	Lohnmass- nahmen 2026	Erwartungs- rechnung TB I	Ordentliche GBE
Saldo Erfolgsrechnung	19 828.2	22 237.5	120.2	22 357.7	0.0

Einschätzung zur Einhaltung der Steuerungsvorgaben:

	RE 2025	BU 2026	Erwartungs- rechnung TB I
Landwirtschaftliche Nutzfläche in der Eigentumsvertretung von Grün Stadt Zürich in ha	642	638	638
davon Bioflächen	534	527	527
Anzahl Aktivmitglieder Kleingartenareale in der Zuständigkeit von Grün Stadt Zürich	5 317	5 322	5 322
Anzahl Aktivmitglieder Gemeinschaftsgärten in der Zuständigkeit von Grün Stadt Zürich	3 459	3 405	3 405

Bemerkungen zu weiteren Kennzahlen und Hinweise:

Keine.

Produktegruppe 3: Naturförderung und Bildung**Einschätzung zur Finanzlage:***Ergebnis Erfolgsrechnung*

(in Fr. 1 000)	RE 2025	BU 2026	Lohnmass- nahmen 2026	Erwartungs- rechnung TB I	Ordentliche GBE
Saldo Erfolgsrechnung	22 793.8	27 723.4	92.1	27 815.5	0.0

Einschätzung zur Einhaltung der Steuerungsvorgaben:

	RE 2025	BU 2026	Erwartungs- rechnung TB I
Anteil ökologisch wertvoller Fläche im Siedlungsgebiet	10.9%	11.1%	11.1%
Anteil ökologisch wertvoller Fläche der öffentlichen Grün- und Freiräume	21%	24%	24%
Ökologisch wertvolle Fläche ohne Wald in Hektaren	902	899	899
Anteil bekämpfter Standorte mit invasiven Neophyten auf stadteigenen Flächen	86%	80%	80%
Anzahl von Grün Stadt Zürich durchgeführte oder mitfinanzierte Naturschulanlässe	1 274	1 230	1 230
Anzahl von Grün Stadt Zürich durchgeführte oder mitfinanzierte Bildungsanlässe für Erwachsene	188	160	160

Bemerkungen zu weiteren Kennzahlen und Hinweise:

Keine.

Produktgruppe 4: Planung und Beratung**Einschätzung zur Finanzlage:****Ergebnis Erfolgsrechnung**

(in Fr. 1 000)	RE 2025	BU 2026	Lohnmass- nahmen 2026	Erwartungs- rechnung TB I	Ordentliche GBE
Saldo Erfolgsrechnung	9 953.4	11 864.4	65.4	11 929.8	0.0

Einschätzung zur Einhaltung der Steuerungsvorgaben:

	RE 2025	BU 2026	Erwartungs- rechnung TB I
Freiraumversorgungsgrad der Wohnbevölkerung			
Anteil gut		64%	64%
Anteil genügend		18%	18%
Anteil ungenügend		13%	13%
Anteil schlecht		5%	5%
Freiraumversorgungsgrad der Arbeitsbevölkerung			
Anteil gut		39%	39%
Anteil genügend		19%	19%
Anteil ungenügend		25%	25%
Anteil schlecht		17%	17%

Bemerkungen zu weiteren Kennzahlen und Hinweise:

Keine.

Anträge

Keine.

3.5 Departement der Industriellen Betriebe

Gesamtbetrieb

(in Fr. 1 000)	RE 2025	BU 2026	Lohnmass- nahmen 2026	Erwartungs- rechnung TB I	Ordentliche GBE
Jahresergebnis ewz	-303 299.7	-217 539.8		-237 195.0	
Gewinnablieferung an Stadtkasse	-80 000.0	-80 000.0		-80 000.0	
Personalaufwand	191 342.8	198 022.0	1 574.1	n/a	
Sach- u. übriger Betriebsaufwand	830 369.0	942 341.1		n/a	
Übriger Aufwand	467 286.6	357 591.1	-1 574.1	n/a	
Übriger Ertrag	-1 488 998.4	-1 497 954.2		n/a	
Saldo Erfolgsrechnung	0.0	0.0	0.0	0.0	

(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)

Das ewz ist als Eigenwirtschaftsbetrieb ein geschlossener Rechnungskreis, weshalb der Saldo von Aufwand und Ertrag zu jedem Zeitpunkt null beträgt. Das ausgewiesene Jahresergebnis ewz entspricht dem Jahresgewinn vor Gewinnablieferung an die Stadtkasse und vor Ausgleich der Rechnung über die Spezialfinanzierungen.

Das Jahresergebnis ewz unterliegt einer gewissen Volatilität, welche vom ewz nicht beeinflusst werden kann. Einerseits ist es stark vom Strommarktpreis und der Wassersituation abhängig und andererseits beeinflusst die Bewertung der Stilllegungs- und Entsorgungsfonds der Kernkraftwerke zu Marktpreisen das Jahresergebnis direkt. Die globale Situation ist durch den Krieg im Iran wiederum durch erhöhte Unsicherheiten geprägt, welche sich mit Ausschlägen der Energiepreise und hoher Volatilität an den Börsen niederschlagen. Dies kann zu Abweichungen gegenüber dem Budget führen und erschwert eine genaue Prognose.

Das Jahresergebnis verbessert sich voraussichtlich um rund 19,7 Millionen Franken gegenüber Budget. Nebst den leicht höheren Stromerlösen werden bessere Jahresergebnisse bei den Thermischen Netzen und den Energiedienstleistungen gegenüber Budget erwartet. Die Investitionen bei ewz steigen wie budgetiert in den nächsten Jahren an. Der Ausbau der thermischen Netze in der Stadt Zürich erhöht das Investitionsvolumen massgeblich. Es werden im Jahr 2026 Investitionen im Umfang von rund 300 Millionen Franken erwartet.

Die Gewinnablieferung wird unverändert beim Maximalbetrag von 80 Millionen Franken erwartet.

ANPASSUNGEN GLOBALBUDGET

Mit dem Budget 2027 sind Anpassungen am Globalbudget notwendig, welche am 31.3.2026 der Sachkommission TED/DIB vorgestellt wurden.

Mit Verfügung vom 30.6.2025 wurde ewz vom Gemeindeamt aufgefordert, die Kosten für den Ausbau, Betrieb und Unterhalt der Öffentlichen Beleuchtung und der Öffentlichen Uhren ab 1.1.2027 an den Steuerhaushalt zu verrechnen. Bis anhin wurden diese Kosten über den Tarif «Kommunale Abgaben» an die Kund*innen verrechnet, welche Verteilnetzleistungen vom ewz beziehen. Die Informationen zu Ausbau, Betrieb und Unterhalt der Öffentlichen Beleuchtung und der Öffentlichen Uhren wurden in der Produktegruppe 3 offengelegt. Für die transparente Umsetzung wird ewz per 1.1.2027 eine **neue Produktegruppe 8** einführen. Sämtliche Informationen der Öffentlichen Beleuchtung und der Öffentlichen Uhren werden von der bisherigen Produktegruppe 3 übertragen werden. Zusätzlich wird neu die Steuerungsvorgabe «W Total verrechnete Kosten an den Steuerhaushalt (in Fr. 1 000)» eingeführt werden.

Die **Produktegruppe 3** wird, wie bis anhin, sämtliche Informationen enthalten, welche über den Tarif «Kommunale Abgaben» verrechnet werden. Ab 1.1.2027 wird der Tarif keine Kosten für den Ausbau, Betrieb und Unterhalt der Öffentlichen Beleuchtung und der Öffentlichen Uhren mehr beinhalten. Die Steuerungsvorgaben der Produktegruppe 3 werden um zwei neue Steuerungsvorgaben ergänzt, um die beiden abgehenden Steuerungsvorgaben zur Öffentlichen Beleuchtung zu ersetzen. Neu wird «Z

Saldo Deckungsdifferenz des Tarifs kommunale Abgaben» sowie «U Ausbezahlte Förderbeiträge gemäss VGL ewz; AS 732.360» ausgewiesen werden.

In der **Produktgruppe 1** werden Anpassungen bei den Steuerungsvorgaben gemacht, um den Globalbudgetantrag GR Nr. 2026/33 umzusetzen. Es werden neu die Steuerungsvorgaben «U der im Inland produzierten Energie aus erneuerbaren Energiequellen in GWh» und «U Menge der im Ausland produzierten Energie aus erneuerbaren Energiequellen in GWh» eingeführt werden.

Auf die Unterteilung in neu erneuerbare Energiequellen und erneuerbare Energiequellen wird ewz verzichten, da in den Kennzahlen der Produktgruppe 1 bereits die Produktionswerte pro Technologie aufgeführt werden. Aus diesem Grund wird die Steuerungsvorgabe «U Anteil aus neuen erneuerbaren Energiequellen an der Gesamtproduktion» angepasst auf «U Anteil aus erneuerbaren Energiequellen an der Gesamtproduktion».

In der Produktgruppe 7 schlägt ewz vor, die Steuerungsvorgabe «U Anteil Fahrzeuge der Energieklasse A» durch die Steuerungsvorgabe «U Anteil Fahrzeuge mit Motorisierung der A-Priorität gemäss der Fahrzeugpolitik der Stadt Zürich» zu ersetzen. Die Berechnung der Energieetikette, welche als Basis für die «Steuerungsvorgabe U Anteil Fahrzeuge mit Energieklasse A» verwendet wird, wurde vom UVEK anpasst. Neu wird die Einstufung der Fahrzeuge in die Energieklassen jährlich aktualisiert werden. Aus diesem Grund eignet sich diese Klassierung nicht mehr als Grundlage für eine Steuerungsgrösse, da die Vergleichbarkeit über mehrere Jahre nicht mehr gewährleistet ist.

Ab 1.1.2027 wird das Globalbudget von ewz folgende Produktgruppen umfassen:

	Bezeichnung der Produktgruppe	Sparte
PG1	Energieproduktion, -beschaffung und -verkauf (Markt)	Strommarktbereich
PG2	Netzbetrieb, Grundversorgung Strom	Monopolbereich
PG3	Abgaben und Leistungen	Auftrag, gemeinwirtschaftliche Leistung, kein Gewinn
PG4	Thermische Netze mit Gebietsauftrag Zürich	Gebietsauftrag Wärme Kälte Versorgung Stadt Zürich
PG5	Energielösungen	Marktbereich
PG6	Telekom	Marktbereich
PG7	Management, Finanzen und Services	Zentrale Funktionen
PG8	Öffentliche Beleuchtung und öffentliche Uhren	Wird durch Steuerhaushalt finanziert. Jährliche Verrechnung der Selbstkosten

Produktgruppe 1: Energieproduktion, -beschaffung und -verkauf (Markt)

Einschätzung zur Finanzlage:

Ergebnis Erfolgsrechnung

(in Fr. 1 000)	RE 2025	BU 2026	Lohnmassnahmen 2026	Erwartungsrechnung TB I	Ordentliche GBE
Saldo Erfolgsrechnung	-165 279.9	-98 609.3		-116 180.0	

Es wird mit einer Verbesserung des Jahresergebnisses um rund 17,6 Millionen Franken aufgrund höherer Strommarktpreise sowie tieferer Kosten der Partnerwerke gerechnet.

Einschätzung zur Einhaltung der Steuerungsvorgaben:

	RE 2025	BU 2026	Erwartungs- rechnung TB I
W Substanzerhaltung Anlagen in Jahren	33	20	20
Z Gesamtverfügbarkeit Kraftwerke	81.3%	90.6%	88.5%
U Ökologisierung gemäss Energieabgabereglement	157.9%	156.4%	156.4%
U Anteil aus neuen erneuerbaren Energiequellen an der Gesamtproduktion	21.6%	21.3%	21.8%
U Menge der produzierten Energie aus neuen erneuerbaren Energiequellen in GWh	1 015	1 222	1 200
U Zubau von Photovoltaikanlagen innerhalb der Stadt Zürich durch ewz in kWp	4 612	7 000	7 000

Durch den Ausfall des Kernkraftwerks Gösgen, der bis Ende März dauerte, ist die Gesamtverfügbarkeit der Kraftwerke um rund 2%-Punkte tiefer als budgetiert. Dadurch sinkt auch die erwartete Gesamtproduktionsmenge um über 200 GWh, was den «Anteil aus neuen erneuerbaren Energiequellen an der Gesamtproduktion» leicht ansteigen lässt, obwohl die Windproduktion in den Monaten Januar und Februar unter den Erwartungswerten lag.

Bemerkungen zu weiteren Kennzahlen und Hinweise:

Keine.

Produktgruppe 2: Netzbetrieb**Einschätzung zur Finanzlage:***Ergebnis Erfolgsrechnung*

(in Fr. 1 000)	RE 2025	BU 2026	Lohnmass- nahmen 2026	Erwartungs- rechnung TB I	Ordentliche GBE
Saldo Erfolgsrechnung	-7 481.1	-4 914.2		-4 914.2	

Die kumulierte Unterdeckung der Netztarife kann im laufenden Jahr voraussichtlich weiter reduziert werden. Durch den Übertrag der Deckungsdifferenzen in die Produktgruppe 7 entstehen in dieser Produktgruppe dadurch aber keine Budgetabweichungen.

Einschätzung zur Einhaltung der Steuerungsvorgaben:

	RE 2025	BU 2026	Erwartungs- rechnung TB I
W Substanzerhaltung Anlagen in Jahren	39.4	36.7	36.7
Z mittlere Unterbrechungsdauer in der Stadt Zürich pro Kunde/Kundin in Minuten pro Kalenderjahr (SAIDI)	7.7	<10	<10
U Anteil gelieferte Energiemenge mit Effizienzbonus	32.8%	35.1%	32.5%

Der «Anteil gelieferte Energiemenge mit Effizienzbonus» wird tiefer ausfallen aufgrund ausgelaufener Verträge mit Kund*innen.

Bemerkungen zu weiteren Kennzahlen und Hinweise:

Keine.

Produktgruppe 3: Abgaben und Leistungen**Einschätzung zur Finanzlage:***Ergebnis Erfolgsrechnung*

(in Fr. 1 000)	RE 2025	BU 2026	Lohnmassnahmen 2026	Erwartungsrechnung TB I	Ordentliche GBE
Saldo Erfolgsrechnung	0.0	0.0		0.0	

Die Tarifsenkung per 1.1.2026 um 0,55 Rp./kWh reduziert die kumulierte Überdeckung aus den Vorjahren wie geplant.

Einschätzung zur Einhaltung der Steuerungsvorgaben:

	RE 2025	BU 2026	Erwartungsrechnung TB I
W Kostendeckungsgrad	171.6%	90.8%	90.8%
Z Auswechselquote öffentliche Beleuchtung	0.096	0.120	0.120
U Stromverbrauch öffentliche Beleuchtung in GWh	11.56	10.92	10.92

Bemerkungen zu weiteren Kennzahlen und Hinweise:

Keine.

Produktgruppe 4: Thermische Netze mit Gebietsauftrag Zürich**Einschätzung zur Finanzlage:***Ergebnis Erfolgsrechnung*

(in Fr. 1 000)	RE 2025	BU 2026	Lohnmassnahmen 2026	Erwartungsrechnung TB I	Ordentliche GBE
Saldo Erfolgsrechnung	5 798.3	5 922.1		2 110.0	

Es werden höhere Erlöse erwartet bei Energieverbänden aufgrund höherer Anzahl in Betrieb genommener Anschlüsse sowie tieferer Abschreibungen als geplant. Dadurch fällt das Jahresergebnis voraussichtlich um rund 3,8 Millionen Franken besser aus. Es wird ein Verlust von rund 2 Millionen Franken erwartet.

Einschätzung zur Einhaltung der Steuerungsvorgaben:

	RE 2025	BU 2026	Erwartungsrechnung TB I
W Anzahl Wärmeübergabestellen	3 204	3 393	> 3 400
W Abonnierte Leistung in MW	607	592	> 600
Z Anzahl Störungen pro Anlage und Monat	0.03	< 0.2	< 0.2
U produzierte Wärme/Kälte CO2-neutral resp. -frei in %	68.6	> 70	68.5

Es werden mehr Wärmeübergabestellen in Betrieb genommen und eine höhere abonnierte Leistung erreicht werden können als geplant. Der Erlös wird entsprechend höher erwartet.

Die «produzierte Wärme/Kälte CO2-neutral resp. frei» wird den vorgegebenen Wert von über 70% aller Wahrscheinlichkeit nach aufgrund fossiler Spitzenlastabdeckung im Winter nicht erreichen können.

Bemerkungen zu weiteren Kennzahlen und Hinweise:

Keine.

Produktegruppe 5: Energiedienstleistungen

Einschätzung zur Finanzlage:

Ergebnis Erfolgsrechnung

(in Fr. 1 000)	RE 2025	BU 2026	Lohnmass- nahmen 2026	Erwartungs- rechnung TB I	Ordentliche GBE
Saldo Erfolgsrechnung	5 228.7	-3 112.7		-4 719.0	

Das Jahresergebnis wird um 1,6 Millionen Franken besser erwartet aufgrund tieferer Abschreibungen und Zinsen als im Budget eingestellt.

Einschätzung zur Einhaltung der Steuerungsvorgaben:

	RE 2025	BU 2026	Erwartungs- rechnung TB I
W Anzahl Anlagen	377	383	383
Z Anzahl Störungen pro Anlage und Monat	0.13	< 0.2	< 0.2
U produzierte Wärme/Kälte CO2-neutral resp. -frei in %	74.6	> 75	> 75

Bemerkungen zu weiteren Kennzahlen und Hinweise:

Keine.

Produktegruppe 6: Telecom

Einschätzung zur Finanzlage:

Ergebnis Erfolgsrechnung

(in Fr. 1 000)	RE 2025	BU 2026	Lohnmass- nahmen 2026	Erwartungs- rechnung TB I	Ordentliche GBE
Saldo Erfolgsrechnung	-6 001.4	-3 278.5		-3 278.5	

Einschätzung zur Einhaltung der Steuerungsvorgaben:

	RE 2025	BU 2026	Erwartungs- rechnung TB I
W Anzahl anschlussbereite Haushalte	295 797	298 767	298 767
W Anzahl angeschlossene Haushalte	265 112	269 013	269 013
Z Anzahl Störungseinsätze pro Jahr	660	1 000	< 1 000
W Anzahl unterzeichnete Leitungsanschlussverträge (LAV)	31 356	31 868	31 868

Bemerkungen zu weiteren Kennzahlen und Hinweise:

Keine.

Produktegruppe 7: Management, Finanzen und Services**Einschätzung zur Finanzlage:***Ergebnis Erfolgsrechnung*

(in Fr. 1 000)	RE 2025	BU 2026	Lohnmass- nahmen 2026	Erwartungs- rechnung TB I	Ordentliche GBE
Saldo Erfolgsrechnung	167 735.4	103 992.6	1 574.1	126 981.7	

Der Differenzbetrag zwischen Jahresergebnis und Gewinnablieferung wird durch Einlage oder Entnahme aus der Spezialfinanzierungsreserve in dieser Produktegruppe abgebildet. Deshalb führt eine Verbesserung des Ergebnisses in den Produktegruppen 1 bis 6 per Saldo zu einer Verschlechterung des Ergebnisses in der Produktegruppe 7 in der gleichen Höhe.

Die Gewinnablieferung wird auf dem budgetierten Maximalbetrag von 80 Millionen Franken erwartet.

Einschätzung zur Einhaltung der Steuerungsvorgaben:

	RE 2025	BU 2026	Erwartungs- rechnung TB I
W Umlage pro Mitarbeitender (in Franken)	51 600	53 100	53 100
Z bereinigte Fluktuationsrate der Mitarbeitenden	2.8%	4.0%	4.0%
U Anteil Fahrzeuge mit Energieklasse A	74.5%	74.7%	72.7%

Der Zielwert der Energieklasse A wurde per 1.1.2025 vom Departement für Umwelt, Verkehr, Energie und Kommunikation (UVEK) auf Basis des CO₂-Zielwerts gesenkt und wird neu jährlich überprüft und festgelegt. Aus diesem Grund wird das gesetzte Ziel der Planung 2026 nicht erreicht werden können.

Bemerkungen zu weiteren Kennzahlen und Hinweise:

Keine.

3.6 Schul- und Sportdepartement

Gesamtbetrieb

(in Fr. 1 000)	RE 2025	BU 2026	Lohnmass- nahmen 2026	Erwartungs- rechnung TB I	Ordentliche GBE
Personalaufwand	49 578.2	54 257.5	374.4	54 631.9	
Sach- u. übriger Betriebsaufwand	40 872.8	31 375.8		31 375.8	
Übriger Aufwand	77 586.9	86 541.4		86 541.4	
Übriger Ertrag	-60 976.1	-55 837.0		-55 893.3	
Saldo Erfolgsrechnung	107 061.8	116 337.7	374.4	116 655.8	

(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)

Das erste Tertial ist für viele Produkte des Sportamts noch wenig aussagekräftig, da für viele Sportarten der Vollbetrieb erst im April oder Mai beginnt (v.a. Outdoor-Sportarten und Schwimmen in den Freibädern). Der wesentliche Unsicherheitsfaktor dieses Jahr ist wie in den Vorjahren das Wetter. Darüber hinaus gibt es noch eine Planungsunsicherheit für das Stadion Letzigrund:

Das Anliegen des Gemeinderates, möglichst viele Heimspiele der Frauentteams von GC und FCZ im Stadion Letzigrund zu ermöglichen, benötigt nicht nur finanzielle, sondern auch personelle Unterstützung. Mitarbeitende sind jedoch erst auf die Saison 2026/2027 hin verfügbar. Dementsprechend werden die für die Heimspiele eingestellten Mittel im laufenden Rechnungsjahr voraussichtlich nicht vollständig ausgeschöpft werden können. Eine genaue Quantifizierung der Minderausgaben ist zum aktuellen Zeitpunkt noch nicht möglich und kann durch gegenläufige, nicht budgetierte Beschlüsse wie der direkte Berufseinstieg von bis zu 7 Lehrabgängern (STRB Nr. 86/2026) kompensiert werden.

Produktegruppe 1: Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen**Einschätzung zur Finanzlage:***Ergebnis Erfolgsrechnung*

(in Fr. 1 000)	RE 2025	BU 2026	Lohnmass- nahmen 2026	Erwartungs- rechnung TB I	Ordentliche GBE
Saldo Erfolgsrechnung	65 595.0	72 030.1	131.1	72 161.2	

Einschätzung zur Einhaltung der Steuerungsvorgaben:

	RE 2025	BU 2026	Erwartungs- rechnung TB I
Durch das Sportamt betriebene Sportanlagen			
Anzahl vom Sportamt betriebene Sportanlagen	37	37	37
Anzahl Betriebstage auf diesen Anlagen pro Jahr	9 020	9 140	9 140
Subventionierungsgrad dieser Anlagen im Durchschnitt	81.44%	85.06%	85.06%
Nettoaufwand Produkt 1.1, d.h. der durch das Sportamt betriebenen Sportanlagen (in Fr. 1 000)			
inklusive interne Verrechnungen	49 816.8	55 002.1	55 002.1
exklusiv interne Verrechnungen	18 776.5	20 180.1	20 180.1
Durch Dritte betriebene städtische Sportanlagen			
Nettoaufwand Produkt 1.2, d.h. der durch Dritte betriebenen städtischen Sportanlagen (in Fr. 1 000)			
inklusive interne Verrechnungen	15 778.2	17 028.0	17 028.0
exklusiv interne Verrechnungen	4 150.7	4 427.8	4 427.8

Bemerkungen zu weiteren Kennzahlen und Hinweise:

Keine.

Produktgruppe 2: Sportförderung und Beratung**Einschätzung zur Finanzlage:***Ergebnis Erfolgsrechnung*

(in Fr. 1 000)	RE 2025	BU 2026	Lohnmass- nahmen 2026	Erwartungs- rechnung TB I	Ordentliche GBE
Saldo Erfolgsrechnung	13 605.1	14 329.3	28.5	14 357.8	

Einschätzung zur Einhaltung der Steuerungsvorgaben:

	RE 2025	BU 2026	Erwartungs- rechnung TB I
Information und Beratung der Bevölkerung			
Eingesetzte Sachmittel zur Information der Bevölkerung (in Fr. 1 000)	204.8	357.1	357.1
Unterstützung von Sportorganisationen und Sportaktivitäten			
An Sportorganisationen ausbezahlte Förderungsbeiträge (in Fr. 1 000)	6 193.5	8 302.0	8 302.0
Freiwillige Sportkurse des Sportamts			
Nettoaufwand Produkt 2.3 (freiwillige Sportkurse des Sportamts; in Fr. 1 000)	1 246.8	1 227.4	1 227.4
Feriensportkurse und Feriensportlager			
Nettoaufwand Produkt 2.4 (Feriensportkurse und Feriensportlager; in Fr. 1 000)	1 014.8	1 550.9	1 550.9
Freiwillige Sportkurse des Sportamts Feriensportkurse und Feriensportlager			
Erteilte Stunden im Rahmen der freiwilligen Sportkurse des Sportamts und der Feriensportkurse	27 378	28 354	28 354

Bemerkungen zu weiteren Kennzahlen und Hinweise:

Keine.

Produktegruppe 3: Total Leistungen für die Volksschule**Einschätzung zur Finanzlage:***Ergebnis Erfolgsrechnung*

(in Fr. 1 000)	RE 2025	BU 2026	Lohnmass- nahmen 2026	Erwartungs- rechnung TB I	Ordentliche GBE
Aufwandüberschuss	19 836.2	22 150.8	56.3	22 207.1	
Verrechnung Schulamt	-19 836.2	-22 150.8		-22 207.1	
Saldo Erfolgsrechnung	0.0	- 0.0	0.0	0.0	

Einschätzung zur Einhaltung der Steuerungsvorgaben:

	RE 2025	BU 2026	Erwartungs- rechnung TB I
Obligatorischer Schwimmunterricht			
Nettoaufwand für den obligatorischen Schwimmunterricht der 1. bis 4. Klasse (Produkt 3.1; in Fr. 1 000)	10 771.9	11 850.5	11 850.5
Infrastruktur und Dienstleistungen für den Sportunterricht			
Nettoaufwand für die Erfüllung des im Produkt 3.2 beschriebenen Auftrags (Leistungen für Sportunterricht; in Fr. 1 000)	5 921.9	6 950.3	6 950.3
Freiwillige Sportangebote der Schulen			
Nettoaufwand für freiwillige Sportangebote der Schulen (Produkt 3.3; in Fr. 1 000)	3 142.5	3 350.0	3 350.0

Bemerkungen zu weiteren Kennzahlen und Hinweise:

Keine.

Produktgruppe 4: Bereitstellung und Betrieb von Hallen- und Freibädern**Einschätzung zur Finanzlage:***Ergebnis Erfolgsrechnung*

(in Fr. 1 000)	RE 2025	BU 2026	Lohnmassnahmen 2026	Erwartungsrechnung TB I	Ordentliche GBE
Saldo Erfolgsrechnung	27 861.7	29 978.3	158.6	30 136.9	

Einschätzung zur Einhaltung der Steuerungsvorgaben:

	RE 2025	BU 2026	Erwartungsrechnung TB I
Durch das Sportamt betriebene Badeanlagen			
Anzahl vom Sportamt betriebene Hallen- und Freibäder	21	21	21
Subventionierungsgrad der vom Sportamt betriebenen Hallen- und Freibäder	62.20%	66.15%	66.15%
Nettoaufwand der vom Sportamt betriebenen Hallenbäder (in Fr. 1 000)			
inklusive interne Verrechnungen	12 871.3	13 537.5	13 537.5
exklusive interne Verrechnungen	5 701.4	5 242.0	5 242.0
Nettoaufwand der vom Sportamt betriebenen Freibäder (in Fr. 1 000)			
inklusive interne Verrechnungen	12 663.8	13 692.1	13 692.1
exklusive interne Verrechnungen	5 161.5	5 863.7	5 863.7
Durch Dritte betriebene städtische Badeanlagen			
Anzahl durch Dritte betriebene städtische Hallen- und Freibäder	4	4	4
Nettoaufwand Produkt 4.2, d.h. der durch Dritte betriebenen städtischen Badeanlagen (in Fr. 1 000)			
inklusive interne Verrechnungen	2 326.5	2 748.7	2 748.7
exklusive interne Verrechnungen	823.6	1 130.5	1 130.5

Bemerkungen zu weiteren Kennzahlen und Hinweise:

Keine.

Anträge

Keine.