

Stadt Winterthur



Rechnung 2005
Teil B

ABWEICHUNGSBEGRÜNDUNGEN ZUR RECHNUNG 2005

- LAUFENDE RECHNUNG: ÜBERSICHT ÄMTER, BEREICHE UND BETRIEBE MIT BEGRÜNDUNGEN..... SEITE 5
- INVESTITIONSRECHNUNG: ÜBERSICHT ÄMTER, BEREICHE UND BEITRIEBE MIT BEGRÜNDUNGEN..... SEITE 184

Als Richtlinie für die Begründung der Abweichungen gilt Art. 33 der Verordnung über den Finanzhaushalt der Stadt Winterthur vom 4. September 1991.

Die WOV-Bereiche erstellen in der Laufenden Rechnung – mit Ausnahme der Stellenplanveränderungen – keine Begründungen; diesbezüglich wird auf die separate Zusammenstellung der Globalbudgets verwiesen.

Dieses Dokument ist zu 100 % auf Recyclingpapier gedruckt.

Zeichenerklärung

Laufende Rechnung und Investitionsrechnung (letzte Spalte):

- = Verbesserung = Mehrertrag und Minderaufwand
- = Verschlechterung = Mehraufwand und Mindertrag

Investitionsprogramm der Verpflichtungskredite (Verpflichtungskreditkontrolle):

- V = Volks-/Gemeindeabstimmung
- G = Grosser Gemeinderat
- B = Vom Gemeinderat mit dem Budget bewilligte Verpflichtungskredite
- S = Stadtrat
- K = Kantonale Instanz
- # = Noch nicht bewilligt
- § = Gebundene Ausgabe
- P = Projektierungskredite

Institutionelle Gliederung

Laufende Rechnung

Übersicht Ämter, Bereiche und Betriebe
mit Begründungen

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
		100000	Departement Kulturelles und Dienste				Das Departement Kulturelles und Dienste schliesst mit einer Budgetüberschreitung von 815'424.65 Franken ab. Insbesondere die um 931'326 Franken tieferen Beiträge des Kantons (Konto 4610) erklären diese Abweichung.
		121000	Personalamt				Das Personalamt schliesst um 247'919 Franken besser ab als budgetiert. Vor allem der geringere allgemeine Personalaufwand (Konto 3090) und die stadintern Verrechnungen (Konti 39) sind betragsmässig gewichtig.
3'350'235	3'741'100		Aufwand	3'519'548		221'552 6	
1'598'600	1'584'700		Ertrag		1'611'066	26'366 2	
1'751'635	2'156'400		Ergebnis		1'908'482	247'919 11	
1'727'519	1'814'500	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	1'861'257		-46'757 3	
260'440	288'000	3030	Sozialleistungen	273'814		14'186 5	
12'360	5'300	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	5'150		150 3	
-	6'000	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	3'596		2'404 40	Einsatz einer Praktikantin nur für ein halbes Jahr, anschliessend Übernahme einer zusätzlichen Lernenden, welche nach nicht bestandener Lehrabschlussprüfung ein Jahr bei uns wiederholt.
480'766	546'500	3090	Allgemeiner Personalaufwand	433'576		112'925 21	Kostenart 3090.01 nicht ausgeschöpft. Im Bereich Lehrlingswesen (3090.04) weniger Kosten infolge Verschiebung Projektwoche vzgv sowie Änderung der Zahlungsmodalitäten für den Branchenunterricht öffentliche Verwaltung. Zudem wurde die zentral budgetierte Kostenart 3090.03 (Betriebsausflüge) im Vergleich zum letzten Jahr nicht ausgeschöpft .
54'192	55'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	43'888		11'112 20	Kostenbewusstes Haushalten.
17'071	33'000	3110	Anschaffungen Mobilien	3'415		29'585 90	Aus Sparüberlegungen wurde kein neues Mobiliar angeschafft und auch bei der Hard- und Software wurde weniger beschafft, dafür auf Leasing umgestellt.
12'188	13'000	3150	Unterhalt Mobilien	10'936		2'064 16	Es gab weniger Unterhaltskosten, da es weniger Defekte gab.
2'786	4'300	3170	Spesenentschädigungen	1'485		2'815 65	Es wurden weniger Spesenentschädigungen benötigt. Kostenbewusstes Haushalten.
362'380	413'400	3180	Dienstleistungen Dritter	380'786		32'614 8	
4'438	7'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	4'568		2'432 35	Aus Kostengründen wurde vieles in Eigenarbeit gemacht und keine neuen Projekte geschaffen. Zudem sind die Kosten je nach Projekt unterschiedlich.
18'452	25'000	3660	Beiträge an Private	24'660		340 1	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
143'578	142'200	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	135'467		6'733 5	
254'065	387'900	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	336'950		50'950 13	Es wurden weniger Dienstleistungen für das Projekt Nove PIAS beansprucht.
203'657	202'500	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentanschädigungen		194'985	-7'515 4	
87'943	75'200	4360	Rückerstattungen		109'081	33'881 45	Die Elternbeiträge richten sich nach deren Einkommen und können von Jahr zu Jahr je nach Besetzung der Krippe variieren.
1'027'000	1'027'000	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		1'027'000	- -	
280'000	280'000	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		280'000	- -	
		131000	Stadtarchiv				
							Die Rechnung des Stadtarchives deckt sich weitgehend mit dem Voranschlag.
582'898	615'500		Aufwand	607'092		8'408 1	
28'098	27'000		Ertrag		30'202	3'202 12	
554'800	588'500		Ergebnis		576'889	11'611 2	
273'364	289'600	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	297'387		-7'787 3	
61'540	64'400	3030	Sozialleistungen	61'367		3'033 5	
1'433	1'800	3090	Allgemeiner Personalaufwand	837		963 53	
10'903	10'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	10'146		-146 1	
21'705	27'000	3110	Anschaffungen Mobilien	26'850		150 1	
-	-	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'876		-3'876 100	Fehlbuchung. Die Belastung von 3'876 Franken gehört in die Kontierung 3130.
26'855	27'000	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	23'189		3'811 14	vgl. 3120
24'364	23'000	3150	Unterhalt Mobilien	23'921		-921 4	
66	300	3170	Spesenentschädigungen	151		149 50	
10'495	10'000	3180	Dienstleistungen Dritter	10'216		-216 2	
1	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	35		-35 100	
147'926	148'300	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	133'505		14'795 10	
4'245	14'100	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	15'612		-1'512 11	nicht budgetierte Kosten für Informatik
6'098	5'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentanschädigungen		5'063	63 1	
-	-	4360	Rückerstattungen		3'139	3'139 100	Mehrertrag: Rückvergütung für Mutterschaftsurlaub

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %		Begründung
12'000	12'000	4960	Verrechnungen innerhalb der Departemente		12'000	-	-	
10'000	10'000	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		10'000	-	-	
		141000	Fachstelle für Integration					
								Die Fachstelle für Integration schliesst um 76'651 Franken besser ab als budgetiert. Es wurden vermehrt Kleinprojekte unterstützt und es konnten höhere Bundesbeiträge bezogen werden.
713'365	692'100		Aufwand	642'643		49'457	7	
114'732	70'000		Ertrag		97'194	27'194	39	
598'634	622'100		Ergebnis		545'449	76'651	12	
360'534	320'200	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	313'010		7'190	2	
70'712	67'400	3030	Sozialleistungen	60'328		7'072	10	Minderaufwand: geringerer Aufwand für Sozialleistungen durch Fluktuationsgewinn
2'701	4'800	3090	Allgemeiner Personalaufwand	760		4'040	84	Minderaufwand: geringere Kosten für Weiterbildung
2'606	3'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	2'413		587	20	
271	2'000	3110	Anschaffungen Mobilien	1'691		309	15	
1'069	1'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	895		105	10	
-	-	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	66		-66	100	
865	1'000	3150	Unterhalt Mobilien	536		464	46	
1'154	1'000	3170	Spesenentschädigungen	396		604	60	
32'071	45'200	3180	Dienstleistungen Dritter	35'052		10'148	22	Minderaufwand: geringere Ausgaben für Telefongebühren, Porti und Dienstleistungen Dritter
186'592	187'200	3650	Beiträge an private Institutionen	163'867		23'333	12	Minderaufwand: vermehrt Beitragsgesuche für Kleinprojekte erhalten und unterstützt
39'388	39'500	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	39'043		457	1	
15'403	19'800	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	24'587		-4'787	24	Mehraufwand: höhere Ausgaben für Informatikdienstleistungen
4'800	-	4330	Schul-/Kostgelder von Privaten		7'651	7'651	100	Mehrertrag: Kursgelder der Teilnehmer/innen Deutsch-/Integrationskurs 'Leben in Winterthur'
-	-	4350	Verkaufserlöse		50	50	100	
3'066	-	4360	Rückerstattungen		-	-	-	
106'350	70'000	4600	Bundesbeiträge		88'293	18'293	26	Mehrertrag: höhere Bundesbeiträge durch erfolgreiche Projekteingaben
516	-	4620	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		100	100	100	
-	-	4690	Beiträge Dritter		1'100	1'100	100	Mehrertrag: Kostenbeteiligung Dritter an Projekt 'Älter werden in Winterthur für

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
							Italiener/innen und Türk/innen'
		150000	Kulturelles				
							Der Bereich Kulturelles schliesst im Ergebnis um 857'856 Franken schlechter ab als budgetiert. Die um 931'326 Franken tieferen Kantonsbeiträge (vgl. Konto 4610) erklären die Grössenordnung der Abweichung. Die durchlaufenden Beiträge (Konto 3700 und 4700) erhöhen den Gesamtaufwand und -ertrag, sind aber ergebnisneutral.
39'397'865	38'323'600		Aufwand	39'239'961		-916'361 2	
1'574'117	1'638'000		interne Verrechnungen	1'466'486		171'514 10	
37'823'748	36'685'600		bereinigter Aufwand	37'773'476		-1'087'876 3	
13'317'502	14'199'100		Ertrag		14'257'605	58'505 -	
1'574'517	1'638'000		interne Verrechnungen		1'466'486	-171'514 10	
11'742'985	12'561'100		bereinigter Ertrag		12'791'119	230'019 2	
26'080'363	24'124'500		Ergebnis		24'982'356	-857'856 4	
3'300	10'300	3000	Behörden und Kommissionen	3'493		6'807 66	
9'571'708	9'506'600	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	9'640'327		-133'727 1	
1'616'503	1'721'500	3030	Sozialleistungen	1'598'181		123'319 7	
6'330	-	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	68'080		-68'080 100	
107'744	118'000	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	13'803		104'197 88	
86'336	85'400	3090	Allgemeiner Personalaufwand	65'268		20'132 24	
1'830'456	1'920'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	1'886'476		33'524 2	
418'309	420'100	3110	Anschaffungen Mobilien	430'444		-10'344 2	
549'952	658'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	522'979		135'021 21	
512'557	473'600	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	641'419		-167'819 35	
862'293	846'400	3140	Baulicher Unterhalt	781'420		64'980 8	
382'574	421'000	3150	Unterhalt Mobilien	329'752		91'248 22	
164'059	172'600	3160	Mieten u. Benützungskosten	199'314		-26'714 15	
48'180	54'800	3170	Spesenentschädigungen	39'740		15'060 27	
4'945'624	4'629'600	3180	Dienstleistungen Dritter	5'065'999		-436'399 9	
93'986	200'900	3190	Allgemeiner Sachaufwand	151'225		49'675 25	
-	-	3210	Zinsen für kurzfristige Schulden	207		-207 100	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %		Begründung
11'197	2'300	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	39'115		-36'815	1'601	
70'599	95'000	3410	Rohmaterial und Handelswaren	67'910		27'090	29	
8'818'861	8'646'600	3650	Beiträge an private Institutionen	8'667'232		-20'632	-	
802'419	820'000	3660	Beiträge an Private	819'375		625	-	
1'150'000	-	3700	Durchlaufende Beiträge	1'150'000		-1'150'000	100	
136'946	300'000	3800	Einlagen Spezialfinanzierungen	138'622		161'378	54	
1'574'117	1'638'000	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe	1'466'486		171'514	10	
12'000	12'000	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	28'200		-16'200	135	
1'554'108	1'500'300	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	1'483'878		16'422	1	
4'067'708	4'070'600	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	3'941'019		129'581	3	
11'485	9'000	4230	Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		2'880	-6'120	68	
244'756	273'400	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		139'269	-134'131	49	
109'814	95'000	4310	Gebühren für Amtshandlungen		122'210	27'210	29	
3'248'914	3'195'100	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		3'182'057	-13'043	-	
604'209	642'000	4350	Verkaufserlöse		636'326	-5'674	1	
178'277	76'700	4360	Rückerstattungen		160'267	83'567	109	
18'627	-	4600	Bundesbeiträge		-	-	-	
5'849'760	7'949'000	4610	Staatsbeiträge		7'017'674	-931'326	12	
171'338	180'000	4620	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		185'761	5'761	3	
39'000	40'000	4690	Beiträge Dritter		84'622	44'622	112	
1'150'000	-	4700	Durchlaufende Beiträge		1'150'000	1'150'000	100	
18'922	-	4800	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		1'264	1'264	100	
1'574'517	1'638'000	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe		1'466'486	-171'514	10	
2'400	-	4960	Verrechnungen innerhalb der Departemente		16'200	16'200	100	
67'800	64'000	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		64'000	-	-	
27'682	36'900	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		28'588	-8'312	23	
		151000	Museen und Sammlungen					

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
							Der Rechnung der Museen und Sammlungen wurde vor allem durch die um 416'000 Franken tieferen Beiträge des Kantons (vgl. Konto 4610) beeinflusst. Dank häuslicherischem Umgang ergab sich lediglich eine Kostenabweichung von 354'885 Franken.
8'118'406	7'509'900		Aufwand	8'353'543		-843'643 11	
2'124'219	1'505'300		Ertrag		1'994'057	488'757 32	
5'994'187	6'004'600		Ergebnis		6'359'485	-354'885 6	
1'750	7'500	3000	Behörden und Kommissionen	2'018		5'482 73	Weniger Kommissionssitzungen
2'206'953	2'152'300	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	2'195'032		-42'732 2	
376'810	386'400	3030	Sozialleistungen	366'613		19'787 5	
-	-	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	12'900		-12'900 100	Abwart Museum O. Reinhart
7'637	11'100	3090	Allgemeiner Personalaufwand	3'352		7'748 70	Personalbeschaffung ohne Inserate und Reduktion Weiterbildung in diversen Institutionen
178'787	204'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	207'333		-3'333 2	
114'505	133'700	3110	Anschaffungen Mobilien	139'286		-5'586 4	
143'153	162'300	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	141'429		20'871 13	Reduzierter Gas- und Energieverbrauch Museum O. Reinhart und Schlösser Hegi / Mörsburg
122'836	102'000	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	113'981		-11'981 12	Mehraufwand Reinigungsmaterial Gewerbemuseum (kompensiert mit 3150)
103'710	310'800	3140	Baulicher Unterhalt	320'664		-9'864 3	
114'869	128'900	3150	Unterhalt Mobilien	77'325		51'575 40	Minderaufwand Unterhalt Sammlungsgegenstände in Schlössern und Unterhalt Betriebseinrichtungen O. Reinhart
30'080	30'500	3160	Mieten u. Benützungskosten	31'787		-1'287 4	
20'396	20'000	3170	Spesenentschädigungen	9'578		10'422 52	Einsparungen Spesen, Transporte und Veranstaltungen
556'720	532'300	3180	Dienstleistungen Dritter	647'458		-115'158 22	Versicherung O. Reinhart (+15'), Periodenfremde Buchung Führungshonorare (+11'), Briner&Kern: (+50'), Div.: Porti (+11'), Nicht budgetierte Lohnkosten Konservator Kern für 2005 und Nachzahlung 2004
14'891	17'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	15'152		1'848 11	Minderaufwand Katalogisierung Naturmuseum
-	-	3210	Zinsen für kurzfristige Schulden	207		-207 100	
70'599	95'000	3410	Rohmaterial und Handelswaren	67'910		27'090 29	Minderaufwand Publikationen und Shopeinkauf Gewerbemuseum
1'847'566	1'856'000	3650	Beiträge an private Institutionen	1'815'459		40'541 2	
900'000	-	3700	Durchlaufende Beiträge	900'000		-900'000 100	Durchlaufende Beiträge Kanton (kostenneutral mit 4700)
793'731	874'600	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe	770'287		104'313 12	Minderaufwand int. Verrechnung Raumkosten wegen Umbau Naturmuseum
2'000	2'000	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	2'000		- -	
430'285	411'400	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	422'902		-11'502 3	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %		Begründung
81'129	72'100	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	90'871		-18'771	26	Webside Naturmuseum (Verzögerung Abschlussarbeiten). Der entsprechende Minderaufwand fiel in die Rechnung 2004.
11'485	9'000	4230	Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		2'880	-6'120	68	Umstellung Vermietung Cafeteria Gewerbemuseum auf Umsatzmiete
30'400	29'000	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		29'910	910	3	
234'734	214'600	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentzündigungen		221'900	7'300	3	
68'041	72'000	4350	Verkaufserlöse		57'144	-14'856	21	Mindereinnahmen Museumshops
70'505	33'700	4360	Rückerstattungen		51'224	17'524	52	Mehrertrag Lohnrückerstattungen (O. Reinhart)
741'255	1'083'000	4610	Staatsbeiträge		667'000	-416'000	38	Mindereinnahmen Kantonsbeiträge
900'000	-	4700	Durchlaufende Beiträge		900'000	900'000	100	Durchlaufende Beiträge Kanton (kostenneutral mit 3700)
67'800	64'000	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		64'000	-	-	
		152000	Theater Winterthur am Stadtgarten					
								WOV-Betrieb, sep. Begründung
9'167'501	8'966'900		Aufwand	8'772'167		194'733	2	
5'188'485	6'004'600		Ertrag		5'559'019	-445'581	7	
3'979'016	2'962'300		Ergebnis		3'213'148	-250'848	8	
1'824'640	1'759'700	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	1'803'514		-43'814	2	
335'854	379'800	3030	Sozialleistungen	332'888		46'912	12	
15'056	23'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	22'679		321	1	
466'794	449'500	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	462'865		-13'365	3	
97'034	113'500	3110	Anschaffungen Mobilien	101'121		12'379	11	
152'305	208'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	142'286		65'714	32	
59'887	62'000	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	63'657		-1'657	3	
305'889	158'000	3140	Baulicher Unterhalt	158'294		-294	-	
114'372	59'000	3150	Unterhalt Mobilien	48'648		10'352	18	
4'000	10'600	3160	Mieten u. Benützungskosten	8'040		2'560	24	
13'847	20'500	3170	Spesenentschädigungen	19'022		1'478	7	
3'922'247	3'645'000	3180	Dienstleistungen Dritter	3'740'478		-95'478	3	
3'827	6'700	3190	Allgemeiner Sachaufwand	12'444		-5'744	86	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
-	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	31'505		-31'505 100	
76'985	300'000	3800	Einlagen Spezialfinanzierungen	129'424		170'576 57	
192'067	153'000	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	182'787		-29'787 19	
1'582'698	1'618'600	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	1'512'514		106'086 7	
122'756	131'000	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		4'759	-126'241 96	
1'967'756	1'848'500	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungschädigungen		1'743'642	-104'858 6	
11'237	300	4360	Rückerstattungen		-10'821	-11'121 3'707	
2'845'559	3'760'000	4610	Staatsbeiträge		3'563'000	-197'000 5	
171'338	180'000	4620	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		185'761	5'761 3	
30'000	40'000	4690	Beiträge Dritter		48'478	8'478 21	
4'840	-	4800	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		-	- -	
32'600	35'000	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe		8'000	-27'000 77	
2'400	-	4960	Verrechnungen innerhalb der Departemente		16'200	16'200 100	
-	9'800	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		-	-9'800 100	
		153000	Kulturförderung, Kunst- und Kulturpflege				
			Aufwand	9'603'508		-104'608 1	Die Rechnung der Kulturförderung, Kunst- und Kulturpflege wurde vor allem durch die um 325'250 Franken tieferen Beiträge des Kantons (vgl. Konto 4610) beeinflusst.
9'819'378	9'498'900		Ertrag		4'019'543	-208'557 5	
3'563'449	4'228'100		Ergebnis		5'583'965	-313'165 6	
6'255'929	5'270'800						
1'550	2'800	3000	Behörden und Kommissionen	1'475		1'325 47	Weniger Kommissionssitzungen
721'744	796'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	721'462		74'538 9	Minderaufwand reduzierter Betrieb Umbau Naturmuseum
77'665	88'800	3030	Sozialleistungen	81'980		6'820 8	
-	7'300	3090	Allgemeiner Personalaufwand	-		7'300 100	Personalbeschaffung ohne Inserate und Reduktion Weiterbildung in diversen Institutionen
236'401	266'500	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	262'825		3'675 1	
51'572	69'000	3110	Anschaffungen Mobilien	68'355		645 1	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
157'430	167'700	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	150'710		16'990 10	Minderaufwand reduzierter Betrieb Umbau Naturmuseum
17'872	22'800	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	22'635		165 1	
270'922	213'100	3140	Baulicher Unterhalt	169'879		43'221 20	Rückstellung von Arbeiten am Museums- und Bibliotheksgebäude
7'302	10'100	3150	Unterhalt Mobilien	7'481		2'619 26	Minderaufwand Museums- und Bibliotheksgebäude (reduzierter Betrieb)
249	500	3170	Spesenentschädigungen	376		124 25	
44'881	41'100	3180	Dienstleistungen Dritter	42'932		-1'832 4	
6'657'323	6'512'000	3650	Beiträge an private Institutionen	6'569'657		-57'657 1	
802'419	820'000	3660	Beiträge an Private	819'375		625 -	
250'000	-	3700	Durchlaufende Beiträge	250'000		-250'000 100	Durchlaufende Beiträge Kanton (kostenneutral mit 4700)
147'008	104'900	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe	67'067		37'833 36	Minderaufwand (teilweise neu belastet unter 3960)
-	-	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	16'200		-16'200 100	siehe 3950
370'377	370'200	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	325'975		44'225 12	Geringere Kulturförderungsbeiträge in Form von internen Belastungen
4'662	6'100	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	25'122		-19'022 312	Internetauftritt Kultur früher als geplant abgeschlossen
64'000	84'000	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		77'000	-7'000 8	
19'989	13'200	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		14'797	1'597 12	Mehreinnahme Museums- und Bibliotheksgebäude (Garderoben)
24'166	12'700	4360	Rückerstattungen		28'341	15'641 123	Rückerstattungen Versicherung
1'925'407	2'779'000	4610	Staatsbeiträge		2'453'750	-325'250 12	Geringere Kantonsbeiträge
250'000	-	4700	Durchlaufende Beiträge		250'000	250'000 100	Durchlaufende Beiträge Kanton (kostenneutral mit 3700)
1'279'887	1'339'200	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe		1'195'655	-143'545 11	
		155000	Winterthurer Bibliotheken				WOV-Betrieb, sep. Begründung
7'710'778	7'981'500		Aufwand	7'950'183		31'317 -	
1'335'196	1'326'500		Ertrag		1'391'253	64'753 5	
6'375'582	6'655'000		Ergebnis		6'558'930	96'070 1	
3'310'900	3'317'600	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	3'253'628		63'972 2	
570'062	592'500	3030	Sozialleistungen	550'531		41'969 7	
6'330	-	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	55'180		-55'180 100	
23'303	25'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	20'431		4'569 18	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
855'971	913'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	851'743		61'257 7	
77'898	56'400	3110	Anschaffungen Mobilien	88'363		-31'963 57	
15'761	25'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	9'477		15'523 62	
71'705	80'800	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	168'128		-87'328 108	
494	5'000	3140	Baulicher Unterhalt	499		4'501 90	
126'758	207'000	3150	Unterhalt Mobilien	177'881		29'119 14	
121'166	123'000	3160	Mieten u. Benützungskosten	129'033		-6'033 5	
6'335	7'000	3170	Spesenentschädigungen	5'266		1'734 25	
149'045	115'200	3180	Dienstleistungen Dritter	328'525		-213'325 185	
13'569	103'700	3190	Allgemeiner Sachaufwand	4'443		99'257 96	
5'051	2'300	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	3'157		-857 37	
59'789	-	3800	Einlagen Spezialfinanzierungen	8'588		-8'588 100	
601'248	630'500	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe	601'132		29'368 5	
10'000	10'000	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	10'000		- -	
248'581	258'500	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	243'754		14'746 6	
1'436'812	1'509'000	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	1'440'424		68'576 5	
109'814	95'000	4310	Gebühren für Amtshandlungen		122'210	27'210 29	
521'376	604'800	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		564'174	-40'626 7	
74'985	60'000	4350	Verkaufserlöse		59'339	-661 1	
42'248	19'000	4360	Rückerstattungen		54'233	35'233 185	
15'463	-	4600	Bundesbeiträge		-	- -	
317'000	312'000	4610	Staatsbeiträge		316'500	4'500 1	
9'000	-	4690	Beiträge Dritter		36'145	36'145 100	
9'000	-	4800	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		1'264	1'264 100	
228'800	228'800	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe		228'800	- -	
7'510	6'900	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		8'588	1'688 24	
		156000	Quartierkultur und Freizeitaktionen				

WOV-Betrieb, sep. Begründung

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
4'218'640	3'945'700		Aufwand	4'148'176		-202'476	5	
1'086'153	1'114'600		Ertrag		1'273'733	159'133	14	
3'132'487	2'831'100		Ergebnis		2'874'442	-43'342	2	
1'262'737	1'209'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	1'386'737		-177'737	15	
194'028	207'000	3030	Sozialleistungen	201'258		5'742	3	
107'744	118'000	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	13'803		104'197	88	
40'340	18'500	3090	Allgemeiner Personalaufwand	17'061		1'439	8	
88'726	82'500	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	97'211		-14'711	18	
70'394	40'500	3110	Anschaffungen Mobilien	33'285		7'215	18	
81'303	95'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	79'076		15'924	17	
240'257	206'000	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	273'018		-67'018	33	
181'278	159'500	3140	Baulicher Unterhalt	132'084		27'416	17	
19'273	15'500	3150	Unterhalt Mobilien	17'982		-2'482	16	
8'813	8'500	3160	Mieten u. Benützungskosten	30'454		-21'954	258	
6'185	5'300	3170	Spesenentschädigungen	4'810		490	9	
271'397	254'000	3180	Dienstleistungen Dritter	272'639		-18'639	7	
61'698	73'500	3190	Allgemeiner Sachaufwand	119'186		-45'686	62	
6'146	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	4'453		-4'453	100	
313'971	278'600	3650	Beiträge an private Institutionen	282'116		-3'516	1	
172	-	3800	Einlagen Spezialfinanzierungen	610		-610	100	
32'000	28'000	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe	28'000		-	-	
288'325	287'400	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	291'117		-3'717	1	
943'853	858'900	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	863'278		-4'378	1	
27'600	29'400	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		27'600	-1'800	6	
505'060	514'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		637'544	123'544	24	
461'183	510'000	4350	Verkaufserlöse		519'843	9'843	2	
30'121	11'000	4360	Rückerstattungen		37'292	26'292	239	
3'165	-	4600	Bundesbeiträge		-	-	-	
20'540	15'000	4610	Staatsbeiträge		17'424	2'424	16	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %		Begründung
5'082	-	4800	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		-	-	-	
33'230	35'000	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe		34'030	-970	3	
172	200	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		-	-200	100	
		159000	Bereichsleitung Kultur					
								Die Rechnung der Bereichsleitung Kultur deckt sich weitgehend mit dem Voranschlag.
363'162	420'700		Aufwand	412'386		8'314	2	
20'000	20'000		Ertrag		20'000	-	-	
343'162	400'700		Ergebnis		392'386	8'314	2	
244'734	272'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	279'953		-7'953	3	
62'083	67'000	3030	Sozialleistungen	64'911		2'089	3	
-	500	3090	Allgemeiner Personalaufwand	1'745		-1'245	249	Mehraufwand Personalweiterbildung
3'778	4'500	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	4'498		2	-	
6'905	7'000	3110	Anschaffungen Mobilien	35		6'965	100	Sparmassnahme. Anschaffungen verschoben
-	500	3150	Unterhalt Mobilien	436		64	13	
1'168	1'500	3170	Spesenentschädigungen	689		811	54	
1'335	42'000	3180	Dienstleistungen Dritter	33'966		8'034	19	SRB 2005-1880 für win.03-Projekt Überprüfung Kleinmuseen
130	-	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe	-		-	-	
24'473	19'800	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	17'344		2'456	12	Int. Verrechnung Raumkosten (Büros)
18'555	5'900	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	8'809		-2'909	49	Int. Verrechnung Informatikkosten
20'000	20'000	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		20'000	-	-	
		171000	Stadtmänner und Betreibungsbeamte					
								Die Rechnung schliesst um 504'021 Franken besser ab als budgetiert. Vor allem der Gebührenertrag (vgl. Konto 4310) erklärt diese Abweichung.
4'057'264	4'037'800		Aufwand	3'919'032		118'768	3	
4'207'346	4'050'000		Ertrag		4'435'254	385'254	10	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
150'081	12'200		Ergebnis	516'221		504'021 4'131	
2'626'550	2'586'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	2'535'294		50'706 2	
438'209	437'200	3030	Sozialleistungen	419'312		17'888 4	
31'650	38'000	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	37'980		20 -	
26'610	24'500	3090	Allgemeiner Personalaufwand	21'366		3'135 13	Minderaufwand, da weniger Weiterbildungsveranstaltungen besucht werden konnten.
65'510	68'800	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	67'549		1'251 2	
51'355	47'900	3110	Anschaffungen Mobilien	28'331		19'569 41	Minderaufwand, da sich die Zusammenlegung der Stadtmann- und Betriebsämter verzögert hat. Anschaffungen allfällig benötigter Mobilien im Jahre 2006.
8'253	12'400	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'705		3'695 30	Minderaufwand, aufgrund effizienter Energienutzung.
1'415	3'500	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	2'125		1'375 39	Minderaufwand, da Reinigungsvorrat ausreichte, einen grösseren Bedarf im 2005 zu decken.
29'927	37'200	3150	Unterhalt Mobilien	37'388		-188 1	
131'200	133'000	3160	Mieten u. Benützungskosten	132'740		260 -	
14'874	17'300	3170	Spesenentschädigungen	13'391		3'909 23	Minderaufwand, da im Zusammenhang mit den Weiterbildungsveranstaltungen weniger Spesen angefallen sind.
377'835	372'700	3180	Dienstleistungen Dritter	362'786		9'914 3	
166'770	168'700	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	165'092		3'608 2	
87'108	90'600	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	86'974		3'626 4	
4'193'950	4'036'000	4310	Gebühren für Amtshandlungen		4'420'668	384'668 10	Mehrertrag aufgrund der Fallzunahme. Einzelne Fälle waren zudem komplex und generierten hohe Gebühren.
13'396	14'000	4360	Rückerstattungen		14'585	585 4	
		181000	Friedensrichter				
							Das Ergebnis des Friedensrichteramtes lässt sich durch die Personalkosten (Konto 3010) und die geringeren Gebühren (Konto 4310) weitgehend erklären.
455'099	445'500		Aufwand	466'926		-21'426 5	
138'855	122'000		Ertrag		108'919	-13'081 11	
316'244	323'500		Ergebnis		358'007	-34'507 11	
309'775	301'600	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	315'969		-14'369 5	Krankheitsvertretung; Gebundenheitserklärung 2005-0967 Schwangerschaftsvertretung; Gebundenheitserklärung 2005-2273
52'814	52'400	3030	Sozialleistungen	52'643		-243 -	
2'678	4'500	3090	Allgemeiner Personalaufwand	1'805		2'695 60	Minderaufwand: Weniger Weiterbildungen besucht

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
7'443	6'500	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	4'719		1'781 27	Minderaufwand: Weniger Fachliteratur eingekauft
579	1'000	3110	Anschaffungen Mobilien	3'075		-2'075 208	Umstellung auf Citrix-Umgebung; Gebundenheitserklärung 2005-0801
1'074	1'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	890		110 11	
4'030	1'000	3150	Unterhalt Mobilien	1'170		-170 17	
32'520	37'400	3160	Mieten u. Benützungskosten	36'991		409 1	
28'423	26'400	3180	Dienstleistungen Dritter	27'767		-1'367 5	
6'437	6'400	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	6'211		189 3	
9'328	7'300	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	15'684		-8'384 115	Umstellung auf Citrix-Umgebung; Gebundenheitserklärung 2005-0801
313	-	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		1'249	1'249 100	Mehrertrag: Vermietung von Archivraum
138'542	122'000	4310	Gebühren für Amtshandlungen		107'670	-14'330 12	Weniger Fälle; unentgeltliche Prozessführung im Umfang von Fr. 15'779.50 gewährt
		192000	Departementssekretariat				
							Mit dem Entscheid, auf 1.1.2005 die Abteilung Stadtentwicklung des Stadtplanungsamtes in die Stabsstelle Stadtentwicklung ins DKD überzuführen, wurde auch ein Anteil des Budgets des Stadtplanungsamtes transferiert (SR-Beschluss 2004-2036). Dies mit dem Ziel, diese organisatorische Massnahme budgetneutral abzuwickeln. Das Budget der Stadtentwicklung für 2005 beruhte noch nicht auf einer Budgetplanung über anstehende Stadtentwicklungsprojekte, sondern umfasste einen bestimmten Anteil am Budget des Departementssekretariats.
1'052'476	1'232'800		Aufwand	1'692'938		-460'138 37	
33'184	23'000		Ertrag		47'075	24'075 105	
1'019'292	1'209'800		Ergebnis		1'645'863	-436'063 36	
452'494	450'500	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	727'436		-276'936 61	Die Personalkosten konnten im Rahmen der vom Stadtplanungsamt übernommenen Stelleneinheiten eingehalten werden.
91'026	91'700	3030	Sozialleistungen	133'141		-41'441 45	Die Sozialleistungen stehen in direktem Zusammenhang mit den Lohnkosten (vgl. 3010).
5'312	13'200	3090	Allgemeiner Personalaufwand	15'882		-2'682 20	Die Budgetüberschreitung bewegt sich innerhalb des Betrages, welcher vom Stadtplanungsamt übernommen wurde.
13'508	11'500	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	31'411		-19'911 173	Erhöhter Bedarf an Drucksachen und Büromaterial innerhalb der Stadtentwicklung. 12'000 Franken konnten aus dem Budget des Stadtplanungsamtes übernommen werden.
95	22'800	3110	Anschaffungen Mobilien	24'579		-1'779 8	
3'342	-	3140	Baulicher Unterhalt	2'131		-2'131 100	Kosten für Schliessanlage
11'031	500	3150	Unterhalt Mobilien	12'069		-11'569 2'314	Kosten für Druck- und Kopiergerät
142'415	20'000	3170	Spesenentschädigungen	19'401		599 3	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
48'614	285'800	3180	Dienstleistungen Dritter	293'462		-7'662	3	
65'000	72'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	72'308		-308	-	
136'740	38'800	3650	Beiträge an private Institutionen	66'650		-27'850	72	Mehraufwand, da Gesuche aus dem Jahr 2004 erst im 2005 realisiert werden konnten.
400	145'500	3670	Beiträge ins Ausland	144'000		1'500	1	
2'400	53'500	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	113'856		-60'356	113	erhöhte interne Raumkostenanteile (Departementssekretariat + 20'; Stadtentwicklung + 40')
62'705	27'000	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	36'614		-9'614	36	Die Budgetüberschreitung bewegt sich innerhalb des Betrages, welcher vom Stadtplanungsamt übernommen wurde.
-17'393	-	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		10'000	10'000	100	Die Budgetabweichung entspricht dem Betrag, welcher vom Stadtplanungsamt übernommen wurde.
184	-	4360	Rückerstattungen		14'075	14'075	100	Rückerstattung für Mutterschaft
13'000	13'000	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		13'000	-	-	
20'000	10'000	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		10'000	-	-	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %		Begründung
		200000	Departement Finanzen					
		211000	Finanzkontrolle					
854'955	918'500		Aufwand	890'827		27'673	3	
366'987	367'300		Ertrag		365'596	-1'704	-	
487'968	551'200		Ergebnis		525'231	25'969	5	
625'654	621'900	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	609'460		12'440	2	3% Lohnkürzung und 1,5% einmalige Lohnzulage
133'407	136'200	3030	Sozialleistungen	132'008		4'192	3	
4'370	5'900	3090	Allgemeiner Personalaufwand	5'168		732	12	
1'474	4'500	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	5'418		-918	20	
537	2'500	3110	Anschaffungen Mobilien	2'613		-113	5	
811	2'000	3150	Unterhalt Mobilien	810		1'190	59	weniger Reparaturen
1'451	2'500	3170	Spesenentschädigungen	1'441		1'059	42	weniger Fachtagungen
120	55'300	3180	Dienstleistungen Dritter	55'076		224	-	
1'070	1'200	3190	Allgemeiner Sachaufwand	1'070		130	11	
52'021	52'100	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	45'705		6'395	12	Minderaufwand Mietzins
8'601	8'600	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	8'137		463	5	
25'440	25'800	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	23'921		1'879	7	
4'100	4'400	4310	Gebühren für Amtshandlungen		4'800	400	9	
44'200	44'200	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		40'000	-4'200	10	
687	700	4360	Rückerstattungen		2'796	2'096	299	EO-Entschädigung
240'000	240'000	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		240'000	-	-	
78'000	78'000	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		78'000	-	-	
		221000	Finanzamt					

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
3'253'379	3'287'850		Aufwand	3'067'052		220'798 7	
1'507'467	1'117'900		Ertrag		1'271'693	153'793 14	
1'745'912	2'169'950		Ergebnis		1'795'360	374'590 17	
1'531'461	1'612'500	3010	Löhne	1'518'569		93'931 6	Es gab eine längere Vakanz, die noch nicht ersetzt wurde.
			Verwaltungs-/Betriebspersonals				
302'033	323'200	3030	Sozialleistungen	293'304		29'896 9	
10'100	10'550	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	10'750		-200 2	
4'271	-	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	-		- -	
4'445	14'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	16'527		-2'527 18	Wegen der Einführung von WoV war mehr externe Weiterbildung an der ZHW nötig.
89'852	97'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	68'179		28'821 30	Die Auflage der Rechnung und des Budgets stark reduziert worden, weil intern die Rechnung und das Budget mehrheitlich nur noch elektronisch zur Verfügung gestellt wird. Zudem wurde neu die Miete des Kopierers unter 3160 verbucht.
5'629	2'000	3110	Anschaffungen Mobilien	8'292		-6'292 315	Ausserordentlicher Ersatz von Büromöbeln. Dafür wurde eine Gebundenheitsklärung eingeholt.
5'381	5'600	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	4'513		1'087 19	Es wurde sparsamer gehaushaltet.
540	400	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	663		-263 66	
156	24'500	3140	Baulicher Unterhalt	24'771		-271 1	
83'853	120'900	3150	Unterhalt Mobilien	120'940		-40 -	
32'098	38'000	3160	Mieten u. Benützungskosten	48'200		-10'200 27	Neu wurde die Miete des Kopierers auf diesem Konto belastet. Budgetiert wurde aber noch auf dem Konto 3100.
2'978	3'800	3170	Spesenentschädigungen	1'075		2'725 72	Die Kosten für die Tagung der Rechnungsführenden wurde neu über ein internes Konto abgewickelt.
257'570	369'600	3180	Dienstleistungen Dritter	252'873		116'727 32	Die Bankgebühren und Betriebsgebühren wurden zu hoch budgetiert.
256'877	140'500	3190	Allgemeiner Sachaufwand	152'811		-12'311 9	
4	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	3		-3 100	
37'906	-	3650	Beiträge an private Institutionen	31'548		-31'548 100	Begründung siehe Konto 3660
-	65'000	3660	Beiträge an Private	-		65'000 100	Die Beiträge wurde fälschlicherweise unter Beiträge an private Institutionen verbucht. Insgesamt sind die Beiträge aber stark rückläufig.
140'000	-	3800	Einlagen Spezialfinanzierungen	140'000		-140'000 100	Beim Versicherungsfonds hat die Buchungspraxis vom Netto- zum Bruttoprinzip gewechselt. Daher wurde die Einlage nicht budgetiert. Siehe auch 4800.
64'552	64'500	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	62'824		1'676 3	
34'700	34'600	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	33'499		1'101 3	
388'974	361'200	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	277'712		83'489 23	Die internen Kosten für die WoV-Applikation wurde beim Departementssekretariat Finanzen verbucht auf einer separaten Kostenstelle für WoV-Kosten. Budgetiert waren sie aber noch beim Finanzamt.
-	-	4210	Guthabenzinse		1'283	1'283 100	Nicht budgetierbare Mietzinsaufschläge wegen Nichterfüllung der Bedingungen im

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %		Begründung
2'056	-	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		17'241	17'241	100	subventionierten Wohnungsbau. Nicht budgetierbare Mietzinsaufschläge wegen Nichterfüllung der Bedingungen im subventionierten Wohnungsbau.
80'377	56'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		50'127	-5'873	10	Weniger Arbeitsaufwand für die führung von externen Buchführungen und somit tiefere Einnahmen als budgetiert.
44'830	40'000	4360	Rückerstattungen		38'707	-1'293	3	
265'530	171'400	4510	Rückerstattungen des Kantons		160'211	-11'189	7	
264'175	-	4800	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		153'624	153'624	100	Siehe Konto 3800.
638'500	638'500	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		638'500	-	-	
212'000	212'000	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		212'000	-	-	
		222000	Informatikdienste					
14'520'097	14'782'900		Aufwand	14'109'487		673'413	5	
418'662	390'600		interne Verrechnungen	715'985		-325'385	83	
14'101'435	14'392'300		bereinigter Aufwand	13'393'502		998'798	7	
14'760'116	14'788'900		Ertrag		14'290'713	-498'187	3	
418'662	390'600		interne Verrechnungen		715'985	325'385	83	
14'341'454	14'398'300		bereinigter Ertrag		13'574'728	-823'572	6	
240'019	6'000		Ergebnis	181'226		175'226	2'920	
4'675'785	4'788'400	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	4'702'227		86'173	2	Bei Software & Consulting war eine Stelle zur Zeit nicht besetzt.
850'540	901'400	3030	Sozialleistungen	848'098		53'302	6	
25'020	24'800	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	25'020		-220	1	
150'890	129'700	3090	Allgemeiner Personalaufwand	136'741		-7'041	5	
75'494	79'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	57'072		21'928	28	
406'627	711'400	3110	Anschaffungen Mobilien	574'916		136'484	19	
9'337	10'500	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'570		1'930	18	
109'374	108'000	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	113'407		-5'407	5	
188'032	200'000	3140	Baulicher Unterhalt	109'680		90'320	45	
1'144'746	1'019'500	3150	Unterhalt Mobilien	1'021'756		-2'256	-	
1'534'300	1'879'000	3160	Mieten u. Benützungskosten	1'473'611		405'389	22	
16'300	21'000	3170	Spesenentschädigungen	13'434		7'566	36	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
1'662'583	1'782'400	3180	Dienstleistungen Dritter	1'499'738		282'662	16	
-23	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	-		-	-	
574'317	200'000	3410	Rohmaterial und Handelswaren	237'442		-37'442	19	
53'055	-	3800	Einlagen Spezialfinanzierungen	9'562		-9'562	100	
418'662	390'600	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe	715'985		-325'385	83	
612'437	590'500	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	555'644		34'857	6	
30'251	5'000	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	24'037		-19'037	381	
1'982'372	1'941'700	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	1'982'547		-40'847	2	
1'235'176	826'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentanschädigungen		1'186'848	360'848	44	
644'683	253'000	4350	Verkaufserlöse		372'498	119'498	47	
16'838	9'500	4360	Rückerstattungen		14'975	5'475	58	
-	-	4800	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		7'680	7'680	100	
418'662	390'600	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe		715'985	325'385	83	
3'647'063	3'682'900	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		3'517'626	-165'274	4	
8'797'693	9'626'900	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		8'475'101	-1'151'799	12	
		230000	Steueramt					
27'853'553	28'010'000		Aufwand	26'860'809		1'149'191	4	
14'142'410	13'551'600		interne Verrechnungen	14'052'109		-500'509	4	
13'711'143	14'458'400		bereinigter Aufwand	12'808'700		1'649'700	11	
301'667'841	308'300'800		Ertrag		314'371'015	6'070'215	2	
14'142'410	13'551'600		interne Verrechnungen		14'052'109	500'509	4	
287'525'431	294'749'200		bereinigter Ertrag		300'318'906	5'569'706	2	
273'814'288	280'290'800		Ergebnis	287'510'206		7'219'406	3	
4'154'303	4'129'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	3'952'246		176'754	4	
715'414	696'000	3030	Sozialleistungen	639'197		56'803	8	
30'295	38'000	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	56'790		-18'790	49	
46'328	49'300	3090	Allgemeiner Personalaufwand	32'151		17'149	35	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
98'561	82'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	33'930		48'070 59	
290'538	265'000	3110	Anschaffungen Mobilien	663'316		-398'316 150	
489'021	512'000	3150	Unterhalt Mobilien	526'784		-14'784 3	
12'185	8'000	3170	Spesenentschädigungen	10'422		-2'422 30	
906'128	905'000	3180	Dienstleistungen Dritter	870'184		34'816 4	
730	800	3190	Allgemeiner Sachaufwand	810		-10 1	
1'948'036	1'385'000	3290	Allg. Zinsvergütungen	1'557'368		-172'368 12	
2'531'033	4'000'000	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	2'239'934		1'760'066 44	
728'450	610'000	3510	Entschädigung an den Kanton	569'247		40'753 7	
29'306	-	3800	Einlagen Spezialfinanzierungen	27'471		-27'471 100	
425'308	433'700	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	385'884		47'816 11	
107'082	111'900	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	102'843		9'057 8	
1'198'425	1'232'700	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	1'140'123		92'577 8	
4'946'340	4'916'300	3990	Personalkostenumlagen innerhalb der Produktegruppe	4'680'384		235'916 5	
9'196'071	8'635'300	3991	Sachkostenumlagen innerhalb der Produktegruppe	9'371'725		-736'425 9	
219'566'492	236'250'000	4000	Steuern Rechnungsjahr		229'145'060	-7'104'941 3	
8'128'696	9'000'000	4001	Steuern Vorjahr		6'837'078	-2'162'922 24	
6'498'313	9'000'000	4002	Steuern frühere Jahre		24'728'741	15'728'741 175	
1'777'378	1'735'000	4003	Personalsteuern		1'797'046	62'046 4	
9'495'013	10'200'000	4004	Quellensteuern		9'558'771	-641'229 6	
113'652	-	4005	Auflösung Arbeitsbeschaffungsres. Privatwirtschaft		-	- -	
14'673'363	9'000'000	4006	Aktive Steuerauscheidung		12'089'587	3'089'587 34	
-4'483'071	-7'500'000	4007	Passive Steuerauscheidungen		-5'043'639	2'456'361 33	
-234'249	-600'000	4008	Pauschale Steueranrechnung		-1'638'711	-1'038'711 173	
261'946	400'000	4009	Nach- und Strafsteuern		566'581	166'581 42	
18'440'095	20'000'000	4030	Grundstückgewinnsteuern		13'657'151	-6'342'849 32	
5'269'600	200'000	4040	Handänderungssteuern		284'570	84'570 42	
2'332'351	1'980'000	4210	Guthabenzinse		2'665'489	685'489 35	
54'224	65'000	4310	Gebühren für Amtshandlungen		51'238	-13'762 21	
800	-	4350	Verkaufserlöse		90	90 100	
697'602	328'100	4360	Rückerstattungen		380'059	51'959 16	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
4'142'227	3'900'000	4510	Rückerstattungen des Kantons		4'181'807	281'807 7	
530'568	510'000	4520	Kostenant./Rückerstatt./Entsch. von Gemeinden		745'246	235'246 46	
260'430	281'100	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		312'742	31'642 11	
4'946'340	4'916'300	4990	Personalkostenumlagen innerhalb der Produktegruppe		4'680'384	-235'916 5	
9'196'071	8'635'300	4991	Sachertragsumlagen innerhalb der Produktegruppe		9'371'725	736'425 9	
		231000	Ordentliche Gemeindesteuern				
4'903'858	5'910'000		Aufwand	4'269'736		1'640'264 28	
258'013'719	269'285'000		Ertrag		280'640'348	11'355'348 4	
253'109'861	263'375'000		Ergebnis	276'370'612		12'995'612 5	
1'832'711	1'300'000	3290	Allg. Zinsvergütungen	1'463'756		-163'756 13	Der hohe Zinssatz von 2 % ist nach wie vor attraktiv. Es resultierten mehr Vorauszahlungen als erwartet.
2'496'038	4'000'000	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	2'239'904		1'760'096 44	Die Totalzahl der abzuschreibenden Fälle gaben nicht die im schlimmsten Fall erwarteten Steuerverluste.
575'110	610'000	3510	Entschädigung an den Kanton	566'076		43'924 7	
219'566'492	236'250'000	4000	Steuern Rechnungsjahr		229'145'060	-7'104'941 3	Minimale Abweichung vom Budget resultiert aus noch nicht ganz erfüllten Erwartungen im Bereich der juristischen Personen.
8'128'696	9'000'000	4001	Steuern Vorjahr		6'837'078	-2'162'922 24	Der Umzug des Kantonalen Steueramtes und die dazugehörenden Vorbereitungsarbeiten führten dazu, dass die Menge der definitiv erledigten Einschätzungen aus diesem Kreis nicht wie erwartet ausfiel. Dazu ist zu berücksichtigen, dass die Einschätzungen mit eigenem Personal für die natürlichen Personen zwar erneut einen Rekordwert erreichten, was sich aber aus arbeitstechnischen Gründen zu einem grossen Teil erst nach der Abrechnung der Steuern Vorjahr einstellte und somit frankenmässig auf das nächste Rechnungsjahr entfallen wird.
6'498'313	9'000'000	4002	Steuern frühere Jahre		24'728'741	15'728'741 175	Als Folge der grossen Einschätzungsquote für die Steuern der natürlichen Personen des eigenen Amtes konnten beim Kantonalen Steueramt noch schwierigere Fälle früher als erwartet eingeschätzt werden. Zum wesentlich besseren, als erwarteten Ertrag haben viele Rechtsmittelverfahren, die früher abgeschlossen wurden, beigetragen. Ebenso haben die Einschätzungen bei juristischen Personen zum Teil widererwarten grössere Abweichungen zugunsten des Steueramtes ergeben.
1'777'378	1'735'000	4003	Personalsteuern		1'797'046	62'046 4	
9'495'013	10'200'000	4004	Quellensteuern		9'558'771	-641'229 6	Die Quellensteuern sind nicht wie erwartet geflossen, weil erneut die Personenfreizügigkeit nicht die erwartete Wirkung gebracht hat. Zudem war erwartet worden, dass die anziehende Konjunktur auf Löhne und Anzahl Steuerpflichtige positiver wirken würde.

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
113'652	-	4005	Auflösung Arbeitsbeschaffungsres. Privatwirtschaft		-	-	
14'673'363	9'000'000	4006	Aktive Steuerauscheidung		12'089'587	3'089'587 34	Im Zeitpunkt der Budgetierung ging man, obwohl optimistisch, davon aus, dass verschiedene aktive Steuerauscheidungsfälle nicht weiter verbesserte Erträge abliefern würden. Das Gegenteil ist eingetreten.
-4'483'071	-7'500'000	4007	Passive Steuerauscheidungen		-5'043'639	2'456'361 33	Aufgrund der Entwicklungen der in Winterthur ansässigen juristischen und natürlichen Personen (steigende Erträge) wurden die Verpflichtungen der Stadt auf diesem Gebiet sehr vorsichtig, diesmal zu hoch, budgetiert.
-234'249	-600'000	4008	Pauschale Steueranrechnung		-1'638'711	-1'038'711 173	Diese Gutschriften für im Ausland bezahlte Quellensteuern bilden das launigste Konto des Steueramtes, welches sich auch diesmal jeder Logik entzogen hat. Es sind für einmal wesentlich mehr Anlagen im Ausland getätigt worden, mit entsprechend negativen Auswirkungen auf die pauschale Steueranrechnung.
261'946	400'000	4009	Nach- und Strafsteuern		566'581	166'581 42	Wohl sind weniger Nachsteuerfälle als im Vorjahr registriert worden, gegenüber der erwarteten Anzahl im 2005 jedoch mehr. Ertragsmässig sind diese besser als erwartet eingetroffen.
2'216'186	1'800'000	4210	Guthabenzinse		2'599'834	799'834 44	Der nach wie vor hohe Zinssatz hat hier positiv gewirkt und die Nachbelastungen aus früheren Jahren (zinspflichtig) haben den wesentlich höheren Ertrag bewirkt.
		232000	Grundsteuern				
303'660	85'000		Aufwand	96'783		-11'783 14	
23'825'860	20'380'000		Ertrag		14'007'376	-6'372'624 31	
23'522'200	20'295'000		Ergebnis	13'910'593		-6'384'407 31	
115'325	85'000	3290	Allg. Zinsvergütungen	93'612		-8'612 10	Die etwas über Erwarthen geleisteten Depotzahlungen kosteten etwas mehr als erwartet. Die Vorteile im Steuerbezug überwiegen die Gegenleistung.
34'995	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	-		-	
153'340	-	3510	Entschädigung an den Kanton	3'171		-3'171 100	Grundsätzlich waren im Kalenderjahr 2005 keine solchen Bezugsentschädigungen der Grundbuchämter mehr zu erwarten, da die Handänderungssteuer abgeschafft war. Die nachträglich erfolgende Abrechnung aus diesem Kreis ergab diesen minimalen Restbetrag zu Lasten der Stadt.
18'440'095	20'000'000	4030	Grundstückgewinnsteuern		13'657'151	-6'342'849 32	Die wie gewohnt optimistische Schätzung des Ertrages ist nicht erreicht worden, weil einerseits weniger steuertragende Geschäfte resultierten und daraus kleinere Gewinne eingefahren wurden.
5'269'600	200'000	4040	Handänderungssteuern		284'570	84'570 42	Die Nachbezüge haben die Erwartungen übertroffen.
116'165	180'000	4210	Guthabenzinse		65'655	-114'345 64	Als Folge der ausgeprägteren Depotleistungen und als Resultat eines kleineren Ertrages an Grundstückgewinnsteuern sind die Zinsbelastungen ebenfalls tiefer als erwartet ausgefallen.
		233000	Steuerbezug				
22'646'035	22'015'000		Aufwand	22'494'291		-479'291 2	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
14'142'410	13'551'600		interne Verrechnungen	14'052'109		-500'509 4	
8'503'624	8'463'400		bereinigter Aufwand	8'442'181		21'219 -	
19'828'262	18'635'800		Ertrag		19'723'291	1'087'491 6	
14'142'410	13'551'600		interne Verrechnungen		14'052'109	500'509 4	
5'685'851	5'084'200		bereinigter Ertrag		5'671'182	586'982 12	
2'817'773	3'379'200		Ergebnis		2'771'000	608'200 18	
4'154'303	4'129'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	3'952'246		176'754 4	Die Aufwendungen in diesem Bereich sind trotz etwas höherem Personalbestand tiefer ausgefallen, weil grössere Fluktuationsgewinne resultierten, weil Beförderungen teilweise nicht vorgenommen werden konnten und Einmalzulagen und Anreize gemäss § 53 PST bzw. § 30 der Vollzugsverordnung aus Sparsamkeitsgründen eingeschränkt worden sind.
715'414	696'000	3030	Sozialleistungen	639'197		56'803 8	
30'295	38'000	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	56'790		-18'790 49	
46'328	49'300	3090	Allgemeiner Personalaufwand	32'151		17'149 35	
98'561	82'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	33'930		48'070 59	
290'538	265'000	3110	Anschaffungen Mobilien	663'316		-398'316 150	
489'021	512'000	3150	Unterhalt Mobilien	526'784		-14'784 3	
12'185	8'000	3170	Spesenentschädigungen	10'422		-2'422 30	
906'128	905'000	3180	Dienstleistungen Dritter	870'184		34'816 4	
730	800	3190	Allgemeiner Sachaufwand	810		-10 1	
-	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	30		-30 100	
29'306	-	3800	Einlagen Spezialfinanzierungen	27'471		-27'471 100	
425'308	433'700	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	385'884		47'816 11	
107'082	111'900	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	102'843		9'057 8	
1'198'425	1'232'700	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	1'140'123		92'577 8	
4'946'340	4'916'300	3990	Personalkostenumlagen innerhalb der Produktgruppe	4'680'384		235'916 5	
9'196'071	8'635'300	3991	Sachkostenumlagen innerhalb der Produktgruppe	9'371'725		-736'425 9	
54'224	65'000	4310	Gebühren für Amtshandlungen		51'238	-13'762 21	
800	-	4350	Verkaufserlöse		90	90 100	
697'602	328'100	4360	Rückerstattungen		380'059	51'959 16	
4'142'227	3'900'000	4510	Rückerstattungen des Kantons		4'181'807	281'807 7	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
530'568	510'000	4520	Kostenant./Rückerstatt./Entsch. von Gemeinden		745'246	235'246 46	
260'430	281'100	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		312'742	31'642 11	
4'946'340	4'916'300	4990	Personalkostenumlagen innerhalb der Produktgruppe		4'680'384	-235'916 5	
9'196'071	8'635'300	4991	Sachertragsumlagen innerhalb der Produktgruppe		9'371'725	736'425 9	
		240000	Liegenschaftenverwaltung				
							Die markanten Abweichungen beim Aufwand und Ertrag sind auf den Kostenstellen 242000, 245000 und 249000 (WIN03-Massnahmen 18-21 'Konzept für das Liegenschaftenportefeuille im Finanzvermögen' entstanden.
							Aufwand - Kostenstelle 242000: Zunahme interner Kapitalzins 0,4 Mio. - Kostenstelle 249000: Zunahme realisierte Buchverluste von 4,5 Mio.
							Ertrag - Kostenstelle 245000: Zunahme Erträge 0,3 Mio. - Kostenstelle 249000: Abnahme durch nicht realisierte Buchgewinne von 3,2 Mio.
36'126'633	31'732'714		Aufwand	36'709'944		-4'977'230 16	
2'632'497	2'478'800		interne Verrechnungen	2'486'778		-7'978 -	
33'494'137	29'253'914		bereinigter Aufwand	34'223'167		-4'969'253 17	
42'548'001	34'666'460		Ertrag		31'748'202	-2'918'258 8	
2'632'497	2'478'800		interne Verrechnungen		2'486'778	7'978 -	
39'915'504	32'187'660		bereinigter Ertrag		29'261'424	-2'926'236 9	
6'421'367	2'933'746		Ergebnis		4'961'743	-7'895'489 269	
200	2'000	3000	Behörden und Kommissionen	50		1'950 98	
3'300'764	3'428'700	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	3'222'803		205'897 6	
539'723	657'700	3030	Sozialleistungen	547'634		110'066 17	
-	-	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	118		-118 100	
60'010	64'000	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	124'675		-60'675 95	
24'533	-	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	20'336		-20'336 100	
21'482	12'600	3090	Allgemeiner Personalaufwand	13'329		-729 6	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
70'703	72'800	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	73'052		-252	-	
401'227	394'200	3110	Anschaffungen Mobilien	307'359		86'841	22	
1'286'288	1'366'600	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'420'030		-53'430	4	
253'595	197'300	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	183'845		13'455	7	
3'392'372	3'157'100	3140	Baulicher Unterhalt	3'346'970		-189'870	6	
107'185	236'100	3150	Unterhalt Mobilien	140'822		95'278	40	
1'103'181	1'079'400	3160	Mieten u. Benützungskosten	1'113'285		-33'885	3	
11'293	20'700	3170	Spesenentschädigungen	13'682		7'018	34	
1'194'273	1'032'500	3180	Dienstleistungen Dritter	1'118'213		-85'713	8	
45'718	63'700	3190	Allgemeiner Sachaufwand	31'994		31'706	50	
-	-	3210	Zinsen für kurzfristige Schulden	450		-450	100	
15'477	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	81'464		-81'464	100	
5'720'751	2'768'700	3305	Abschreibungen Liegenschaften Finanzvermögen	7'111'528		-4'342'828	157	
500	500	3310	Ordentl. Abschreibungen Verwaltungsvermögen	39'000		-38'500	7'700	
284	-	3650	Beiträge an private Institutionen	-		-	-	
-	-	3800	Einlagen Spezialfinanzierungen	130'474		-130'474	100	
2'632'497	2'478'800	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe	2'486'778		-7'978	-	
12'819'098	11'532'014	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	11'923'156		-391'142	3	
230'340	230'100	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	213'905		16'195	7	
2'895'140	2'937'200	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	3'044'993		-107'793	4	
1'361	-	4210	Guthabenzinse	-		-	-	
10'577'629	10'459'400	4230	Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		9'800'465	-658'935	6	
17'078'059	10'000'000	4240	Buchgewinne Anlagen Finanzvermögen		6'769'071	-3'230'929	32	
1'514'391	1'243'200	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		1'454'885	211'685	17	
1'400	2'000	4310	Gebühren für Amtshandlungen		2'035	35	2	
906'877	858'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		952'270	94'270	11	
522'971	452'000	4350	Verkaufserlöse		808'385	356'385	79	
1'180'138	1'078'660	4360	Rückerstattungen		1'394'560	315'900	29	
10'483	10'500	4410	Anteile an Kantonseinnahmen		10'483	-17	-	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %		Begründung
269'208	250'500	4500	Rückerstattungen des Bundes		179'372	-71'128	28	
1'546	1'500	4510	Rückerstattungen des Kantons		2'927	1'427	95	
6'081	4'000	4600	Bundesbeiträge		4'509	509	13	
75'478	76'900	4800	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		-	-76'900	100	
2'632'497	2'478'800	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe		2'486'778	7'978	-	
1'183'121	1'177'700	4960	Verrechnungen innerhalb der Departemente		1'082'615	-95'085	8	
6'586'760	6'573'300	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		6'799'847	226'547	3	
		241000	Bereichsleitung, Sekr. BL u. zentrale Dienste					
1'922'619	1'810'100		Aufwand	1'814'763		-4'663	-	
1'922'619	1'810'100		Ertrag		1'814'763	4'663	-	
1'047'580	1'064'600	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	1'031'912		32'688	3	Reduktion der Lohnkosten durch Personalreduktion per 01.07.05 infolge Zusammenlegung CS2-Buchungsstelle und Vakanz AL V1 sowie provisorische temporäre Anstellung, trotz Doppelbesetzung infolge Mutterschaft.
168'331	206'200	3030	Sozialleistungen	162'807		43'393	21	Reduktion der Lohnkosten durch Personalreduktion per 01.07.05 infolge Zusammenlegung CS2-Buchungsstelle und Vakanz AL V1 sowie provisorische temporäre Anstellung, trotz Doppelbesetzung infolge Mutterschaft (Verminderung Sozialabgaben inkl. SUVA-Prämien).
29'415	38'000	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	25'320		12'680	33	Wegfall einer AHV-Ueberbrückungsrente.
24'533	-	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	20'336		-20'336	100	Befristete provisorische Stellenbesetzung durch temporäre Arbeitskraft - Festanstellung per 01.07.2005 (Minderaufwand auf Kostenart 3010 und 3030).
21'032	12'400	3090	Allgemeiner Personalaufwand	9'670		2'730	22	Allgemeiner Personalaufwand nicht ausgeschöpft.
46'073	53'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	37'222		15'778	30	Die Inseratekosten für Personalbeschaffung wurden auf Konto 3180 gebucht.
44'462	20'000	3110	Anschaffungen Mobilien	7'099		12'901	65	Geplante Mobiliaranschaffungen aufgeschoben.
417	1'000	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	-10		1'010	101	Budgetierter Treibstoffverbrauch infolge FZ-Verkauf Ende 2004 nicht beansprucht.
22'278	39'000	3150	Unterhalt Mobilien	13'597		25'403	65	Budgetierter Unterhalt für EDV durch IDW als interne Kosten verrechnet (Kto. 3980).
8'119	9'000	3160	Mieten u. Benützungskosten	7'519		1'481	16	Durch Fahrzeugverkauf Einsparung Parkplatzmiete.
5'777	10'000	3170	Spesenentschädigungen	9'616		385	4	
187'115	56'500	3180	Dienstleistungen Dritter	116'414		-59'914	106	Nicht budgetierte Kosten für die Vernehmlassung des Denkmalpflege-Inventar (15'), externe Kosten für die Projekte Fokus und Facility Management (30') sowie Kosten für Stellenbeschaffung/Inseratekosten (15'). Minderaufwand auf Konto 3100.
3'050	4'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	3'555		445	11	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
160'915	149'600	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe	160'191		-10'591 7	
43'301	47'400	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	41'017		6'383 13	Budget für interne Telekommunikationskosten nicht ausgeschöpft.
110'221	99'400	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	168'497		-69'097 70	Erstellung und Einführung neuer Intranetapplikationen für die Neubewertung der Liegenschaften des Finanzvermögens, gemäss Richtlinien des Kanton Zürich sowie die Mietflächenbewirtschaftung.
159'674	150'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		149'474	-526 -	
1'100	-	4350	Verkaufserlöse		-	- -	
3'303	-	4360	Rückerstattungen		21'704	21'704 100	Lohnrückerstattungen durch SUVA und EO.
1'696'331	1'601'400	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe		1'584'388	-17'012 1	
62'211	58'700	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		59'197	497 1	
		242000	Liegenschaften des Finanzvermögens				
19'651'921	18'278'389		Aufwand	18'607'071		-328'682 2	
12'982'730	12'746'600		Ertrag		12'626'712	-119'888 1	
6'669'191	5'531'789		Ergebnis		5'980'359	-448'570 8	
87'611	100'300	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	76'410		23'890 24	Lohnkosten nebenamtliche Hauswarte mussten nicht ausgeschöpft werden.
4'952	12'900	3030	Sozialleistungen	5'456		7'444 58	Lohnkosten nebenamtliche Hauswarte mussten nicht ausgeschöpft werden.
3'397	1'300	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	10'824		-9'524 733	Vermehrter Aufwand bei der Neuvermietung von Wohnungen mittels Zeitungsinseraten.
220'314	167'700	3110	Anschaffungen Mobilien	123'656		44'044 26	Minderaufwand auf Kto. 3110 zulasten Kto. 3140.
638'864	674'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	783'187		-109'187 16	Erhöhter Verbrauch und gestiegene Kosten für die Beschaffung von Heizmaterial (Gas/Oel). Mehrertrag für erhöhte HK-Rückerstattung siehe Konto 4360.
4'859	10'200	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	3'819		6'381 63	Optimierung der Hauswartarbeiten. Budget nicht ausgeschöpft.
1'800'464	1'667'800	3140	Baulicher Unterhalt	1'787'864		-120'064 7	Mehraufwand infolge intensiverer Bewirtschaftung. Aufarbeitung Nachholbedarf im Liegenschaftenunterhaltsbereich. Zukunftsgerichtete und kostenintensive Restaurantpächterwechsel.
38'342	105'600	3150	Unterhalt Mobilien	42'215		63'385 60	Minderaufwand auf Kto. 3150 zulasten Kto. 3140.
5'080	2'000	3160	Mieten u. Benützungskosten	8'685		-6'685 334	Unvorhergesehene Parkplatzproblemlösung Sommertheater und Restaurant Strauss konnte im Budget 2005 nicht mehr eingestellt werden (4'). Nebenkosten Tiefgarage (STWE) wurden auf Kto. 316001 anstatt Kto. 312001 gebucht (2').
139	3'200	3170	Spesenentschädigungen	11		3'189 100	Budget nicht ausgeschöpft.

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
636'269	589'400	3180	Dienstleistungen Dritter	611'129		-21'729 4	
-6'889	53'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	-		53'000 100	Entschädigungszahlung für vorzeitige Vertragsauflösung Pachtland entlang Frauenfelderstrasse (53') musste nicht ausgelöst werden. Verschoben auf voraussichtlich 2007.
-	-	3210	Zinsen für kurzfristige Schulden	450		-450 100	
14'661	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	35'317		-35'317 100	Nicht einbringbare Miet- und Pachtzinse (Verlustscheine): Wohn- und Geschäftshäuser (13') Sozialer Wohnungsbau (5') Baurechte (17')
2'400'558	2'368'700	3305	Abschreibungen Liegenschaften Finanzvermögen	2'221'934		146'766 6	Reduzierte Abschreibungen infolge Wegfall des überbewerteten Grundeigentums auf den verkauften Liegenschaften. Das überbewertete Grundeigentum wurde mit dem Verkaufserlös verrechnet.
935'803	941'275	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe	934'059		7'216 1	
12'819'098	11'532'014	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	11'923'156		-391'142 3	Erhöhter interner Kapitalzinsaufwand infolge erstmaliger Verzinsung Zelgliareal (Buchwert 10,3 Mio.) und Schenkelwiese (2,4 Mio.) durch Uebertrag vom VV ins FV per 31.12.2004.
48'400	49'000	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	38'900		10'100 21	Minderaufwand des gärtnerischen Unterhalts.
1'361	-	4210	Guthabenzinse	-		- - -	
10'577'629	10'459'100	4230	Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		9'800'465	-658'635 6	Ertragsminderung infolge Restaurantverkäufe aus WIN03-Massnahme 'Konzept für das Liegenschaftensportefeuille im Finanzvermögen' (290'). Mietzinsreduktion Anpassung Hypozins per 01.09.2005 bei Wohn- und Geschäftsräumen (25'). Leerstand Restaurant vor Wiedervermietung (70') Wechsel von externer Einnahme, Abnahme auf Konto 4230, zu interner Einnahmeverrechnung, Zunahme auf Konto 4970 (275').
-	-	4310	Gebühren für Amtshandlungen		35	35 100	
218'232	188'200	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		211'184	22'984 12	Mehrertrag Gusslihaus.
-	-	4350	Verkaufserlöse		5'703	5'703 100	Verkauf Warenvorräte aufgrund Restaurant-Pächterwechsel.
949'914	932'800	4360	Rückerstattungen		1'156'959	224'159 24	Periodenfremde Rückerstattung Kanton für Einbau Lärmschutzfenster in diversen Liegenschaften (115'). Mehrertrag für erhöhte HK-Rückerstattung (110').
54'901	54'300	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe		53'715	-585 1	
55'495	55'400	4960	Verrechnungen innerhalb der Departemente		56'047	647 1	
1'125'198	1'056'800	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		1'342'605	285'805 27	Wechsel von externer Einnahme, Abnahme auf Konto 4230, zu interner Verrechnung, Zunahme auf Konto 4970 (275').
		243000	Liegenschaften des Verwaltungsvermögens				

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
7'514'425	7'595'075		Aufwand	7'474'492		120'583 2	
7'621'528	7'477'360		Ertrag		7'430'621	-46'739 1	
107'103	117'715		Ergebnis		43'871	73'844 63	
983'333	1'087'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	934'016		152'984 14	Minderausgaben sind insbesondere beim Rathaus und Stadthaus zu verzeichnen. Die Einsätze dieser Hauswarte sind abhängig von der Anzahl der Veranstaltungen, welche nur schwer voraussehbar sind. Einsparungen bei Neuanstellung.
127'716	170'500	3030	Sozialleistungen	136'867		33'633 20	Minderausgaben sind insbesondere beim Rathaus und Stadthaus zu verzeichnen. Die Einsätze dieser Hauswarte sind abhängig von der Anzahl der Veranstaltungen, welche nur schwer voraussehbar sind. Einsparungen bei Neuanstellung.
30'595	26'000	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	39'055		-13'055 50	Zusätzliche AHV-Ueberbrückungsrenten infolge vorzeitigem Altersrücktritt.
-	-	3090	Allgemeiner Personalaufwand	957		-957 100	
-	-	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	200		-200 100	Büromaterialbezug Hauswarte.
33'563	35'500	3110	Anschaffungen Mobilien	21'544		13'956 39	Budget nicht ausgeschöpft.
525'301	555'300	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	516'418		38'882 7	
51'385	39'900	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	34'859		5'041 13	Budget nicht ausgeschöpft.
1'262'403	1'156'900	3140	Baulicher Unterhalt	1'175'474		-18'574 2	
8'689	40'000	3150	Unterhalt Mobilien	28'359		11'641 29	Budget nicht ausgeschöpft.
1'085'727	1'065'000	3160	Mieten u. Benützungskosten	1'092'734		-27'734 3	
171'596	150'700	3180	Dienstleistungen Dritter	174'795		-24'095 16	Zusatzaufwand Fensterreinigungen.
-	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	1'500		-1'500 100	Abschreibung infolge Vorliegen eines Verlustscheines für die Benützung des Stadthaussaales.
442'902	431'975	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe	436'452		-4'477 1	
8'096	-	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	8'238		-8'238 100	Nicht budgetierte Kosten für Telekommunikation infolge Uebernahme von internen Dienstleistungen IDW im Rathaus und alten Stadthaus.
2'783'119	2'836'300	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	2'873'023		-36'723 1	
740'908	643'600	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		680'159	36'559 6	
57'771	51'800	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		64'813	13'013 25	Mehreinnahmen Vermietung Stadthaussaal mit Serviceleistungen.
133'900	66'360	4360	Rückerstattungen		120'840	54'480 82	Mehreinnahmen infolge Lohnrückerstattungen (23') und Umstellung zu effektiver Heizkostenabrechnung Untere Vogelsangstrasse (31').
1'546	1'500	4510	Rückerstattungen des Kantons		2'927	1'427 95	Naturschutzbeitrag der Finanzdirektion des Kantons Zürich.
165'915	154'600	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe		163'526	8'926 6	
1'127'626	1'104'300	4960	Verrechnungen innerhalb der Departemente		1'002'532	-101'768 9	Die Rechnung für die internen Betriebs- und Nebenkosten im 2005 basiert auf der effektiven Rechnung 2004. Die tieferen, verrechenbaren Betriebs- und Nebenkosten

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
5'393'863	5'455'200	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		5'395'823	-59'377 1	im 2004 führten zu Mindereinnahmen. Die Rechnung für die internen Betriebs- und Nebenkosten im 2005 basiert auf der effektiven Rechnung 2004. Die tieferen, verrechenbaren Betriebs- und Nebenkosten im 2004 führten zu Mindereinnahmen.
		244000	Landwirtschaft und Rebbau				
1'137'097	1'166'975		Aufwand	1'391'627		-224'652 19	
1'121'008	1'126'600		Ertrag		1'333'842	207'242 18	
16'089	40'375		Ergebnis		57'785	-17'410 43	
200	2'000	3000	Behörden und Kommissionen	50		1'950 98	Die Kommissionsaktivitäten waren im Vergleich zu den Vorjahren wesentlich kleiner (weniger Sitzungsgelder). Die Rebkommission wurde Ende 2004 aufgelöst.
359'283	347'800	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	352'465		-4'665 1	Erhöhte Kosten für Promotions- und Ausverkaufsaaktionen im Rebbetrieb.
69'044	75'800	3030	Sozialleistungen	73'257		2'543 3	
-	-	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	60'300		-60'300 100	Abfindungen infolge Auflösung Rebbetrieb gemäss SRB.
450	-	3090	Allgemeiner Personalaufwand	360		-360 100	
17'354	14'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	20'796		-6'796 49	Im Zusammenhang mit der Auflösung des Rebbetriebes erfolgte ein Schlussverkauf der Weinerzeugnisse mit zusätzlichen Kosten für Drucksachen und Werbung.
50'713	121'000	3110	Anschaffungen Mobilien	105'409		15'591 13	Infolge Auflösung des Rebbetriebes wurden die vorgesehenen Anschaffungen im Rebbetrieb nicht ausgeführt.
8'464	16'800	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'168		8'632 51	Durch die günstigen Witterungsverhältnisse war der Wasserverbrauch in den verschiedenen Püntenarealen wesentlich kleiner, dadurch sind die Kosten für das Wasser geringer ausgefallen.
52'094	43'200	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	30'026		13'174 30	Infolge Betriebsauflösung des Rebbetriebes wurden die Kosten für Betriebs- und Verbrauchsmaterial nicht ausgeschöpft.
104'577	109'900	3140	Baulicher Unterhalt	141'860		-31'960 29	Zusätzliche Unterhaltsarbeiten für Wege und Fahrzeugabstellplätze in den Püntenarealen.
1'687	4'000	3150	Unterhalt Mobilien	2'068		1'932 48	Infolge Auflösung des Rebbetriebes wurden nur noch die dringenden Unterhaltsarbeiten an den Mobilien ausgeführt.
4'601	7'000	3170	Spesenentschädigungen	2'116		4'884 70	Ausgaben unter Budget.
45'209	65'500	3180	Dienstleistungen Dritter	49'048		16'452 25	Infolge Auflösung des Rebbetriebes wurden die Dienstleistungen Dritter nur noch reduziert in Anspruch genommen.
380	6'700	3190	Allgemeiner Sachaufwand	8'439		-1'739 26	Kosten für Altlastenuntersuchungen Püntenareal Frauenfelderstrasse.
384	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	14'349		-14'349 100	Nicht einbringbare Debitorenverluste aus Weinverkauf (Verlustscheine Betriebsamt).
500	500	3310	Ordentl. Abschreibungen Verwaltungsvermögen	39'000		-38'500 7'700	Infolge Auflösung des Rebbetriebes vollständige Abschreibung des Betriebsvermögens.
284	-	3650	Beiträge an private Institutionen	-		- -	
-	-	3800	Einlagen Spezialfinanzierungen	130'474		-130'474 100	Infolge Auflösung des Rebbetriebes konnte der Rechnungsüberschuss, infolge zusätzlicher Verkaufserlöse aus Weinerzeugnissen, Reb-, Maschinen- und

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %		Begründung
								Einrichtungsinventar der Betriebsreserve gutgeschrieben werden.
401'216	337'175	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe	333'833		3'342	1	
18'857	14'100	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	16'137		-2'037	14	Anstieg des Anteiles an der Rententeuerung.
1'800	1'500	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	3'473		-1'973	132	Zusätzliche Kosten für Informatikdienstleistungen infolge Infos im Intranet und Internet betreffend Schlussverkauf der Weinerzeugnisse.
300'182	295'400	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		300'094	4'694	2	
1'400	2'000	4310	Gebühren für Amtshandlungen		2'000	-	-	
6'072	3'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		2'354	-646	22	
267'478	305'000	4350	Verkaufserlöse		573'350	268'350	88	Zusätzliche Verkaufseinnahmen durch den Verkauf aller Weinerzeugnisse, Reb-, Maschinen- und Einrichtungsinventar infolge Auflösung des Rebbetriebes. Reduzierte Rückerstattungen infolge Auflösung Rebbetrieb.
10'418	7'200	4360	Rückerstattungen		3'312	-3'888	54	
10'483	10'500	4410	Anteile an Kantonseinnahmen		10'483	-17	-	
483	500	4500	Rückerstattungen des Bundes		970	470	94	
6'081	4'000	4600	Bundesbeiträge		4'509	509	13	
75'478	76'900	4800	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		-	-76'900	100	Infolge Betriebsüberschuss erfolgte keine Entnahme aus der Betriebsreserve sondern eine Einlage unter Konto 3800.
437'444	419'500	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe		434'548	15'048	4	
5'489	2'600	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		2'222	-378	15	
		245000	Betrieb MZA					
2'236'826	2'149'800		Aufwand	2'205'112		-55'312	3	
1'821'996	1'505'800		Ertrag		1'773'170	267'370	18	
414'830	644'000		Ergebnis		431'941	212'059	33	
659'976	664'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	666'285		-2'285	-	Abweichung aufgrund nicht voraussehbaren Einsätzen von Mitarbeiter/innen im Stundenlohn.
129'879	148'400	3030	Sozialleistungen	129'811		18'589	13	Abweichung aufgrund nicht voraussehbaren Einsätzen von Mitarbeiter/innen im Stundenlohn.
-	-	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	118		-118	100	
-	200	3090	Allgemeiner Personalaufwand	2'342		-2'142	1'071	Mehrkosten aufgrund Pensionierung Betriebsleiter MZA (Inserate, Verabschiedung).
3'667	4'500	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	3'829		671	15	Budget nicht ausgeschöpft.
52'174	50'000	3110	Anschaffungen Mobilien	49'650		350	1	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
113'659	120'500	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	112'256		8'244 7	
144'842	103'000	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	115'151		-12'151 12	Mehrkosten Einkauf Lebensmittel/Verpflegung für Militär. Demgegenüber Mehreinnahmen Verpflegungsentschädigung seitens Militär siehe Kostenart 4350.
224'928	222'500	3140	Baulicher Unterhalt	241'772		-19'272 9	
36'189	47'500	3150	Unterhalt Mobilien	54'582		-7'082 15	Mehrkosten aufgrund Fahrzeugschaden/Unfall Betriebsauto MZA.
4'256	3'400	3160	Mieten u. Benützungskosten	4'347		-947 28	
575	500	3170	Spesenentschädigungen	1'440		-940 188	
152'177	170'400	3180	Dienstleistungen Dritter	164'808		5'592 3	
49'178	-	3190	Allgemeiner Sachaufwand	20'000		-20'000 100	Kosten für städtebauliche Studie Jugendherberge Zeughausstrasse.
432	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	30'298		-30'298 100	Abschreibungen aufgrund Verlustscheinen.
553'712	495'300	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe	499'248		-3'948 1	
111'183	119'600	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	109'173		10'427 9	
-	300	4230	Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		-	-300 100	
473'301	304'200	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		474'632	170'432 56	Mehreinnahmen insbesondere aufgrund Parkgeldeinnahmen Wachterareal/Viehmarktplatz. Diese Einnahmen können stark variieren.
465'128	465'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		524'446	59'446 13	Mehrertrag insbesondere aufgrund Mehreinnahmen Unterkünfte 'Zivile' sowie Benützung Reithallen, Theorie- und Büroräume seitens Militär.
254'394	147'000	4350	Verkaufserlöse		229'332	82'332 56	Mehreinnahmen Verpflegungsentschädigung seitens Militär. Demgegenüber Mehrkosten Lebensmitteleinkauf siehe Kostenart 3130.
82'542	72'300	4360	Rückerstattungen		91'723	19'423 27	Erhöhung Anteil Lohnkosten Ohrbühlverband aufgrund Stellvertretung während Abwesenheiten Standort (Stellvertretung/Mithilfe seitens Betriebsleiter MZA).
268'725	250'000	4500	Rückerstattungen des Bundes		178'402	-71'598 29	Wegfall längerfristige Belegung durch Rekrutenschulen. Zunahme von Stabskursen für die Belegung von Büro- und Theorieräumen, siehe Kto. 4340.
277'906	249'000	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe		250'600	1'600 1	
-	18'000	4960	Verrechnungen innerhalb der Departemente		24'036	6'036 34	Verrechnung Schulungsräume IDW neu für ein ganzes Jahr, daher Mehreinnahmen (keine anderweitige Zwischennutzung mehr).
		246000	Grundbuchgeschäfte				
343'552	332'375		Aufwand	327'286		5'089 2	
61	-		Ertrag		22	22 100	
343'491	332'375		Ergebnis		327'263	5'112 2	
162'981	165'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	161'716		3'284 2	Auswirkung Lohnkürzung.
39'802	43'900	3030	Sozialleistungen	39'436		4'464 10	Auswirkung Lohnkürzung.

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
211	-	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	181		-181 100	
201	-	3170	Spesenentschädigungen	499		-499 100	
1'906	-	3180	Dienstleistungen Dritter	2'020		-2'020 100	Nicht budgetierter Aufwand für diverse Planbezüge.
137'949	123'475	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe	122'995		480 -	
503	-	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	440		-440 100	
61	-	4360	Rückerstattungen		22	22 100	
		249000	Liegensch.d.Finanzvemögens /A.o.Aufw./Ertrag/				
3'320'194	400'000		Aufwand	4'889'594		-4'489'594 1'122	
17'078'059	10'000'000		Ertrag		6'769'071	-3'230'929 32	
13'757'865	9'600'000		Ergebnis	1'879'477		-7'720'523 80	
3'320'194	400'000	3305	Abschreibungen Liegenschaften Finanzvermögen	4'889'594		-4'489'594 1'122	Realisierte Buchverluste aus dem Abschluss der Altlastensanierung Hölkenareal (1,4 Mio.) sowie den Restaurantverkäufen Hörnli, Römertor, Bahnhof Wülflingen, Eschenberg, Sporrer und Tiefenbrunnen (3 Mio.).
17'078'059	10'000'000	4240	Buchgewinne Anlagen Finanzvermögen		6'769'071	-3'230'929 32	Reduktion Buchgewinne infolge im 2005 geplanter aber erst im 2006 realisierter Verkäufe (Bellevue Samedan 2,4 Mio. und EFH-Objekte).
		250000	Sammelkonten				
12'446'468	-4'048'000		Aufwand	11'540'453		-15'588'453 385	
18'607'822	14'665'500		Ertrag		15'483'526	818'026 6	
6'161'354	18'713'500		Ergebnis	3'943'073		-14'770'427 79	
-	-12'940'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	337'363		-13'277'363 103	
347'769	-660'000	3030	Sozialleistungen	64'846		-724'846 110	
6'551'671	7'000'000	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	6'254'351		745'649 11	
-	-154'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	-		-154'000 100	
-	-500'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	-		-500'000 100	
495'528	530'000	3180	Dienstleistungen Dritter	541'127		-11'127 2	
-	2'676'000	3630	Beiträge an eigene Anstalten/Betriebe	2'827'826		-151'826 6	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
1'500'000	-	3690	Übrige Beiträge	1'500'000		-1'500'000	100	
243'000	-	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	-		-	-	
2'244'500	-	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	-		-	-	
1'064'000	-	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	14'940		-14'940	100	
46'339	45'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		44'968	-32	-	
2'408'183	2'000'000	4490	Übrige Beiträge ohne Zweckbindung		3'344'958	1'344'958	67	
10'000'000	11'134'900	4630	Beiträge von eigenen Anstalten u. Betrieben		9'500'000	-1'634'900	15	
-	889'500	4800	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		-	-889'500	100	
243'000	-	4960	Verrechnungen innerhalb der Departemente		-	-	-	
3'972'600	386'600	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		1'785'200	1'398'600	362	
1'937'700	209'500	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		808'400	598'900	286	
		251000	Teuerungsanpassungen					
		252000	Sammelkonten f. Reallohnverbesserung					
								Die Konten dieser Institution sind nur Budgetposten. Die Lohnkürzung wurden in der Rechnung den einzelnen Konti direkt zugeordnet.
347'769	-8'500'000		Aufwand	-		-8'500'000	100	
347'769	8'500'000		Ergebnis		-	-8'500'000	100	
-	-8'500'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	-		-8'500'000	100	Siehe oben!
347'769	-	3030	Sozialleistungen	-		-	-	
		253000	Korrektur f. nicht ausgenützte Aufwandskredite					
-	-6'204'000		Aufwand	-		-6'204'000	100	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
-	889'500		Ertrag	-	-	-889'500 100	
-	7'093'500		Ergebnis	-	-	-7'093'500 100	
-	-4'800'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	-	-	-4'800'000 100	Hier wird der Fluktuationsgewinn aus Stellenneubesetzungen zentral budgetiert. Bei der Rechnung fällt er bei den Institutionen direkt an. Der Fluktuationsgewinn wurde realisiert. Siehe Rechnung Teil A, Übersicht Stadt Konto 3010 und 3030!
-	-750'000	3030	Sozialleistungen	-	-	-750'000 100	Siehe Konto 3010!
-	-154'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	-	-	-154'000 100	Hier wurde die zentrale Kürzung der fachlichen Aus- und Weiterbildung budgetiert. Bei der Rechnung fallen die Einsparungen bei den Institutionen direkt an. Siehe Konto 3090 im Teil A, Übersicht Stadt. Dort ist die Einsparung gegenüber dem Budget ersichtlich.
-	-500'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	-	-	-500'000 100	Pauschale Korrektur des Sachaufwandes infolge niedrigerer Preise der Materialverwaltung. Einsparung fällt bei den Institutionen direkt an.
-	889'500	4800	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-	-	-889'500 100	Budgetkorrekturbuchung der Rententeuerung bei den städtischen Werken. Fällt in der Rechnung bei den städtischen Werken an.
		259000	Übrige Sammelkonten				
12'098'699	10'656'000		Aufwand	11'540'453		-884'453 8	
18'607'822	13'776'000		Ertrag		15'483'526	1'707'526 12	
6'509'123	3'120'000		Ergebnis	3'943'073		823'073 26	
-	360'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	337'363		22'637 6	Der Sozialstellenkredit wurde nicht ganz ausgeschöpft.
-	90'000	3030	Sozialleistungen	64'846		25'154 28	Siehe Konto 3030!
6'551'671	7'000'000	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	6'254'351		745'649 11	Obwohl der Voranschlag tiefer war als im Vorjahr, wurde nicht der ganze vorgesehene Betrag benötigt.
495'528	530'000	3180	Dienstleistungen Dritter	541'127		-11'127 2	
-	2'676'000	3630	Beiträge an eigene Anstalten/Betriebe	2'827'826		-151'826 6	Für die öffentliche Beleuchtung wurde von den Städtischen Werken mehr in Rechnung gestellt als offeriert wurde.
1'500'000	-	3690	Übrige Beiträge	1'500'000		-1'500'000 100	Da der Rechtsstreit um die Standortenschädigung für die KVA noch nicht entschieden ist, wurde eine entsprechende Rückstellung nötig. Im Voranschlag war dies nicht vorgesehen.
243'000	-	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	-		- -	
2'244'500	-	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	-		- -	
1'064'000	-	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	14'940		-14'940 100	Aufwendungen für HS07
46'339	45'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		44'968	-32 -	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
2'408'183	2'000'000	4490	Übrige Beiträge ohne Zweckbindung		3'344'958	1'344'958 67	Obwohl der budgetierte Anteil an der Gewinnausschüttung der Kantonalbank auf CHF 2 Mio. verdoppelt wurde, war der erhaltene Anteil gegenüber der Erwartung beträchtlich höher.
10'000'000	11'134'900	4630	Beiträge von eigenen Anstalten u. Betrieben		9'500'000	-1'634'900 15	Der Ertragsüberschuss der Parkhäuser und Parkplätze wurde nicht in die allgemeine Rechnung, sondern in die Betriebsreserve übertragen.
243'000	-	4960	Verrechnungen innerhalb der Departemente		-	- -	
3'972'600	386'600	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		1'785'200	1'398'600 362	Bei der Berechnung der Rententeuerung für die städtischen Werke hat sich im Budget ein Fehler eingeschlichen.
1'937'700	209'500	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		808'400	598'900 286	Bei der Berechnung der Rententeuerung für die WoV-Bereiche hat sich im Budget ein Fehler eingeschlichen.
		260000	Kapitalzinsen				
37'536'081	36'358'239		Aufwand	33'262'161		3'096'078 9	
32'221'672	27'482'514		Ertrag		26'734'540	-747'974 3	
5'314'409	8'875'725		Ergebnis		6'527'620	2'348'104 26	
366'896	400'000	3200	Zinsen für laufende Verpflichtungen	357'544		42'456 11	
-	-	3210	Zinsen für kurzfristige Schulden	6'223		-6'223 100	
11'446'284	11'389'904	3220	Zinsen Hypotheken und langfristige Schulden	11'568'705		-178'801 2	
22'200'171	21'538'735	3230	Zinsen an Sonderrechnungen	17'838'817		3'699'918 17	
3'455'842	2'965'900	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	3'430'423		-464'523 16	
66'888	63'700	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	60'449		3'251 5	
304'529	250'000	4200	Zinsertrag PC-/Bankkontokorrentguthaben		286'970	36'970 15	
143'988	40'000	4210	Guthabenzinse		238'748	198'748 497	
3'154	10'000	4220	Darlehens- und Wertschriftenerträge Finanzvermögen		17'656	7'656 77	
3'285'751	-	4240	Buchgewinne Anlagen Finanzvermögen		-	- -	
117'074	200'000	4250	Darlehens-/Wertschriftenerträge Verwaltungsverm.		105'921	-94'079 47	
105'090	30'000	4260	Beteiligungserträge aus dem Verwaltungsvermögen		78'690	48'690 162	
-	40'000	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		-	-40'000 100	
19'760	-	4290	Allgemeine Vermögenerträge		-	- -	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
163'309	-	4380	Eigenleistungen für Investitionen		4'005	4'005	100	
12'819'098	11'532'014	4960	Verrechnungen innerhalb der Departemente		11'923'156	391'142	3	
8'954'017	9'006'800	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		7'846'610	-1'160'190	13	
6'305'901	6'373'700	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		6'232'784	-140'916	2	
		261000	Externe Zinsen					
			Aufwand	29'771'288		3'557'350	11	
			Ertrag		727'984	157'984	28	
			Ergebnis		29'043'304	3'715'335	11	
34'013'351	33'328'639		Aufwand	29'771'288		3'557'350	11	
3'959'586	570'000		Ertrag		727'984	157'984	28	
30'053'764	32'758'639		Ergebnis		29'043'304	3'715'335	11	
366'896	400'000	3200	Zinsen für laufende Verpflichtungen	357'544		42'456	11	Der Zinssatz blieb weiterhin auf tiefstem Niveau.
-	-	3210	Zinsen für kurzfristige Schulden	6'223		-6'223	100	Es musste unerwarteter Weise ein Festgeldkredit für kurze Zeit aufgenommen werden.
11'446'284	11'389'904	3220	Zinsen Hypotheken und langfristige Schulden	11'568'705		-178'801	2	
22'200'171	21'538'735	3230	Zinsen an Sonderrechnungen	17'838'817		3'699'918	17	Die Verschuldung konnte abgebaut werden und der Zinssatz hat sich nochmals verringert.
304'529	250'000	4200	Zinsertrag PC-/Bankkontokorrentguthaben		286'970	36'970	15	Der durchschnittliche Bestand an Liquidien Mitteln war etwas höher als erwartet.
143'988	40'000	4210	Guthabenzinse		238'748	198'748	497	Um die Liquidität zu optimieren, mussten unerwartet viele Festgeldanlagen getätigt werden.
3'154	10'000	4220	Darlehens- und Wertschriftenerträge Finanzvermögen		17'656	7'656	77	Diverse unerwartete Erträge.
3'285'751	-	4240	Buchgewinne Anlagen Finanzvermögen		-	-	-	
117'074	200'000	4250	Darlehens-/Wertschriftenerträge Verwaltungsverm.		105'921	-94'079	47	Es wurden vermehrt Darlehen zurückbezahlt. Zudem wurde die Buchungspraxis geändert. Siehe Konto 4260. Ein Teil des Ertrages wurde dort verbucht.
105'090	30'000	4260	Beteiligungserträge aus dem Verwaltungsvermögen		78'690	48'690	162	Siehe Konto 4250!
-	40'000	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		-	-40'000	100	Wurde fälschlicher Weise budgetiert.
		262000	Interne Zinsen					
			Aufwand	3'490'872		-461'272	15	
			Ertrag		26'006'556	-905'958	3	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
24'739'355	23'882'914		Ergebnis	22'515'684		-1'367'230 6	
3'455'842	2'965'900	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	3'430'423		-464'523 16	Die Einlagen in die Beriebsreserven waren höher als budgetiert. Daher fielen auch mehr Zinskosten an.
66'888	63'700	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	60'449		3'251 5	
19'760	-	4290	Allgemeine Vermögengerträge		-	- -	
163'309	-	4380	Eigenleistungen für Investitionen		4'005	4'005 100	Nicht budgetierte Bauzinsen für städtische Werke.
12'819'098	11'532'014	4960	Verrechnungen innerhalb der Departemente		11'923'156	391'142 3	
8'954'017	9'006'800	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		7'846'610	-1'160'190 13	
6'305'901	6'373'700	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		6'232'784	-140'916 2	
		270000	Abschreibungen z.L. der allg. Verwaltung				
35'823'660	40'600'000		Aufwand	41'695'072		-1'095'072 3	
9'051'408	8'373'800		Ertrag		9'590'043	1'216'243 15	
26'772'252	32'226'200		Ergebnis		32'105'029	121'171 -	
35'802'343	38'600'000	3310	Ordentl. Abschreibungen Verwaltungsvermögen	37'674'842		925'158 2	
21'316	2'000'000	3330	Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	4'020'231		-2'020'231 101	
9'051'408	8'373'800	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		9'590'043	1'216'243 15	
		271000	Abschreibungen allg. Verwaltungsvermögen				
35'823'660	40'600'000		Aufwand	41'695'072		-1'095'072 3	
35'823'660	40'600'000		Ergebnis		41'695'072	-1'095'072 3	
35'802'343	38'600'000	3310	Ordentl. Abschreibungen Verwaltungsvermögen	37'674'842		925'158 2	Es wurde weniger investiert als vorgesehen. Dies vermindert auch den Abschreibungsbedarf. Wegen des positiven Rechnungsabschluss konnte der Bilanzfehlbetrag in globo abgeschrieben werden.
21'316	2'000'000	3330	Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	4'020'231		-2'020'231 101	
		272000	Kalkulatorische Abschreibungen				

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
9'051'408	8'373'800		Ertrag		9'590'043	1'216'243 15	
9'051'408	8'373'800		Ergebnis	9'590'043		1'216'243 15	
9'051'408	8'373'800	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		9'590'043	1'216'243 15	
		281000	Finanzausgleich				
89'233'942	100'000'000		Ertrag		105'132'141	5'132'141 5	
89'233'942	100'000'000		Ergebnis	105'132'141		5'132'141 5	
46'000'000	55'000'000	4440	Steuerfussausgleichsbeitrag		45'362'000	-9'638'000 18	Wegen der positiven finanziellen Entwicklung benötigte die Stadtverwaltung nicht den ganzen Steuerfussausgleichsbeitrag.
43'233'942	45'000'000	4450	Steuerkraftausgleichsbeitrag		59'770'141	14'770'141 33	Da die Steuerkraft der Stadt Winterthur im Vergleich zum restlichen Kanton weniger gestiegen ist, gab es mehr Steuerkraftausgleichsbeiträge.
		291000	Departementssekretariat Finanzen				
646'934	710'100		Aufwand	722'444		-12'344 2	
56'040	56'000		Ertrag		56'019	19 -	
590'894	654'100		Ergebnis		666'425	-12'325 2	
319'564	370'500	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	374'043		-3'543 1	Überzeitauszahlung gemäss SRB 2005-2493 vom 30. November 2005.
56'848	78'100	3030	Sozialleistungen	71'155		6'945 9	
-	-	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	459		-459 100	
11'922	44'500	3090	Allgemeiner Personalaufwand	14'525		29'975 67	Die für das DFI zentral budgetierten Personalbeschaffungskosten in Höhe von CHF 24'000.- wurden nicht beansprucht. Ausserdem konnte das Kaderseminar günstiger als geplant durchgeführt werden.
4'078	4'500	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	7'123		-2'623 58	Im Zusammenhang mit dem Projekt HS 07 erhöhte sich der Büromaterialbedarf.
2'686	3'000	3110	Anschaffungen Mobilien	3'609		-609 20	
-	500	3150	Unterhalt Mobilien	1'642		-1'142 228	Die Unterhaltskosten für Drucker/Kopierer haben zugenommen.
30	-	3160	Mieten u. Benützungskosten	675		-675 100	
697	2'000	3170	Spesenentschädigungen	2'192		-192 10	
194'873	99'600	3180	Dienstleistungen Dritter	89'345		10'255 10	Der für das Projekt HS 07 eingesetzte Betrag für die externe Begleitung der

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget		Begründung
						CHF	%	
28'803	36'900	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	32'558		4'342	12	Gesamtprojektleitung wurde nicht voll ausgeschöpft. Anpassung der kalkulatorischen Miete an die aktuellen Verhältnisse.
7'011	8'000	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	9'810		-1'810	23	Für das WoV-Labor wurden zusätzliche, temporäre Netzwerkanschlüsse installiert.
20'422	62'500	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	115'308		-52'808	84	Die Aufwendungen für die Entwicklung der WoV-Intranet-Applikationen wurden zu tief budgetiert.
10'000	-	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		-	-	-	
40	-	4360	Rückerstattungen		19	19	100	
16'000	16'000	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		16'000	-	-	
30'000	40'000	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		40'000	-	-	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
		300000	Departement Bau				Das Departement Bau schliesst die Rechnung 2005 mit einem Aufwandüberschuss von 18.1 Mio. ab. Gegenüber dem Voranschlag konnte das Ergebnis um rund 1.4 Mio. Franken, resp. 7.1 % verbessert werden. Zum guten Ergebnis trugen sämtliche Bereiche und Ämter bei. Wesentliche Ergebnisverbesserungen weisen die Abteilung Tiefbauten, das Vermessungsamt, das Baupolizeiamt und das Departementssekretariat auf. Im Bereich Hochbau konnten die erforderlichen Massnahmen zur Erreichung der Kosteneinparungen des Projektes Optimus im vollen Umfange umgesetzt werden. Demgegenüber sind die geringeren Kosten beim Stadtplanungsamt zu relativieren, da diese vor allem aus Stellenverschiebungen an das Dept. Kulturelles, Abt. Stadtentwicklung entstanden sind. Insgesamt konnte durch die zurückhaltende Stellenwiederbesetzungen, Fluktuationsgewinne und der 3 % Lohnmassnahmen, unter Berücksichtigung der nachträglichen Teuerungsauszahlung, die Personalkosten um rund 1.5 Mio. Franken gesenkt werden.
		311000	Stadtplanungsamt				Per 1.1.2005 wurden 4,7 Stellen und anteilmässige Beträge im Sachaufwand an die Abt. Stadtentwicklung DKD abgetreten. Daraus resultieren Minderkosten von rund Fr. 290'000.-. Die Sparbeträge aus den win03-Massnahmen 23, 24 und 25 konnten somit nicht realisiert werden
2'694'817	2'588'300		Aufwand	2'290'019		298'281 12	
158'368	141'800		Ertrag		149'415	7'615 5	
2'536'449	2'446'500		Ergebnis		2'140'605	305'895 13	
300	-	3000	Behörden und Kommissionen	-		- -	
1'844'444	1'622'400	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	1'465'319		157'081 10	Minderaufwand infolge Abtretung von 4.7 Stellen an DKD / Stadtentwicklung
390'703	391'200	3030	Sozialleistungen	344'423		46'777 12	Minderaufwand infolge Abtretung von 4.7 Stellen an DKD / Stadtentwicklung
12'660	21'100	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	21'300		-200 1	
16'301	13'300	3090	Allgemeiner Personalaufwand	8'732		4'568 34	Minderaufwand infolge Abtretung von 4.7 Stellen an DKD / Stadtentwicklung
47'824	50'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	37'515		12'485 25	Minderaufwand infolge Abtretung von 4.7 Stellen an DKD / Stadtentwicklung
7'749	16'000	3110	Anschaffungen Mobilien	8'087		7'913 49	Anstelle von Ersatzanschaffungen wurden die Geräte gemietet
2'149	6'500	3150	Unterhalt Mobilien	2'443		4'057 62	Geringerer Unterhalt
7'319	8'500	3170	Spesenentschädigungen	7'820		680 8	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
33'390	102'000	3180	Dienstleistungen Dritter	69'377		32'623 32	Minderaufwand infolge Abtretung von 4.7 Stellen an DKD / Stadtentwicklung
12'690	13'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	12'123		877 7	
-	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	50		-50 100	
68'761	89'500	3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	75'963		13'537 15	Gemeindebeitrag an Regionalplanung fiel tiefer aus als budgetiert
29'028	37'400	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	35'547		1'854 5	
167'111	165'900	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	150'491		15'409 9	
54'389	51'500	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	50'830		670 1	
1'680	1'700	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		1'680	-20 1	
93'982	82'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		104'153	22'153 27	Mehreinnahmen infolge Rückzahlung Depotgelder Wettbewerb Zelgli
21'021	20'000	4350	Verkaufserlöse		9'442	-10'558 53	Planverkäufe infolge Publikation BZO im Internet sind stark zurückgegangen
6'309	3'100	4360	Rückerstattungen		759	-2'341 76	Weniger Lohnrückerstattungen (EO-Entschädigung)
35'376	35'000	4520	Kostenant./Rückerstatt./Entsch. von Gemeinden		33'381	-1'619 5	
		320000	Tiefbau				
							Die laufende Rechnung des Bereiches Tiefbau schliesst mit einem Aufwandüberschuss von 10.1 Mio. Franken ab. Die Ergebnisverbesserung von Fr. 437'000.-- wird durch die Abteilung Tiefbauten getragen. In dieser Organisationseinheit fielen die Personalkosten geringer und der Ertrag aus den Bauherreneinleistungen wesentlich höher aus. Demgegenüber steht ein höherer Aufwandüberschuss im Strasseninspektorat. Dieser steht im Zusammenhang mit den extremen Winterverhältnissen.
82'583'323	91'661'200		Aufwand	83'465'281		8'195'919 9	
30'769'594	30'714'800		interne Verrechnungen	30'127'405		587'395 2	
51'813'729	60'946'400		bereinigter Aufwand	53'337'876		7'608'524 12	
72'251'668	81'088'100		Ertrag		73'329'361	-7'758'739 10	
30'769'594	30'714'800		interne Verrechnungen		30'127'405	-587'395 2	
41'482'074	50'373'300		bereinigter Ertrag		43'201'956	-7'171'344 14	
10'331'655	10'573'100		Ergebnis		10'135'920	437'180 4	
15'907'661	16'106'800	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	15'309'552		797'248 5	
3'089'715	3'190'300	3030	Sozialleistungen	2'933'026		257'274 8	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
62'081	62'000	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	56'737		5'263	8	
130'850	95'700	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	147'620		-51'920	54	
-	-	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	1'250		-1'250	100	
64'948	70'200	3090	Allgemeiner Personalaufwand	65'307		4'894	7	
336'942	406'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	327'751		78'249	19	
429'323	741'500	3110	Anschaffungen Mobilien	624'373		117'127	16	
338'514	362'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	296'339		65'661	18	
1'867'558	1'996'000	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	1'913'958		82'042	4	
4'556'430	4'282'000	3140	Baulicher Unterhalt	4'060'328		221'672	5	
727'278	543'500	3150	Unterhalt Mobilien	787'379		-243'879	45	
26'652	25'000	3160	Mieten u. Benützungskosten	25'325		-325	1	
10'101	17'000	3170	Spesenentschädigungen	10'443		6'557	39	
6'399'349	6'717'000	3180	Dienstleistungen Dritter	6'240'409		476'591	7	
35'788	12'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	37'003		-25'003	208	
106'362	37'000	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	52'365		-15'365	42	
4'215'650	3'254'900	3310	Ordentl. Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'126'449		128'451	4	
563'107	9'130'000	3320	Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'239'709		5'890'291	65	
363'616	270'000	3510	Entschädigung an den Kanton	277'227		-7'227	3	
994'905	1'136'000	3520	Entschädigung andere Gemeinden	1'044'142		91'858	8	
33'380	69'000	3650	Beiträge an private Institutionen	31'092		37'908	55	
2'488'183	3'738'400	3800	Einlagen Spezialfinanzierungen	3'593'418		144'982	4	
30'769'594	30'714'800	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe	30'127'405		587'395	2	
333'916	367'800	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	400'825		-33'025	9	
8'012'669	7'812'200	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	7'994'159		-181'959	2	
718'752	504'100	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	741'691		-237'591	47	
70'517	72'000	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		70'655	-1'345	2	
8'024	10'000	4310	Gebühren für Amtshandlungen		12'872	2'872	29	
26'770'085	27'948'600	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		26'789'124	-1'159'476	4	
672'482	553'500	4350	Verkaufserlöse		623'393	69'893	13	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
1'303'434	1'391'600	4360	Rückerstattungen		1'277'052	-114'549	8	
1'953'907	1'750'000	4380	Eigenleistungen für Investitionen		2'016'679	266'679	15	
155'626	159'000	4510	Rückerstattungen des Kantons		165'849	6'849	4	
275'209	196'000	4520	Kostenant./Rückerstatt./Entsch. von Gemeinden		312'194	116'194	59	
5'893'496	5'616'000	4610	Staatsbeiträge		5'299'198	-316'802	6	
1'681'108	10'227'000	4800	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		4'069'193	-6'157'807	60	
30'769'594	30'714'800	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe		30'127'405	-587'395	2	
2'687'805	2'440'000	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		2'556'710	116'710	5	
10'381	9'600	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		9'037	-563	6	
		321000	Tiefbauten					
2'185'171	2'192'300		Aufwand	1'913'628		278'672	13	
1'841'809	1'674'000		Ertrag		1'971'016	297'016	18	
343'362	518'300		Ergebnis	57'388		575'688	111	
1'142'220	1'181'600	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	996'433		185'167	16	Wiederbesetzungen von vakanten Stellen in Koordination mit dem Projekt Organisationsentwicklung Tiefbau ab dem Jahr 2006
263'686	284'700	3030	Sozialleistungen	215'050		69'650	24	Vakante Stellen und Auswirkung der 3 % Lohnmassnahme
14'470	24'700	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	33'620		-8'920	36	Zusätzliche AHV-Ersatzrente
7'219	9'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	14'825		-5'825	65	Stelleninserate für Leiter Tiefbauten und Bauleiter
3'028	3'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	4'136		-1'136	38	Höhere Aufwendungen für die Aktualisierung der Normalien
45'704	47'000	3110	Anschaffungen Mobilien	22'824		24'176	51	Leasing statt Kauf der Hardware zum CAD-Arbeitsplatz sowie günstigerer Kauf der zusätzlicher Software-Lizenz
1'451	2'000	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	1'006		994	50	
197'180	225'000	3140	Baulicher Unterhalt	195'069		29'931	13	Geringere Bauarbeiten durch Dritte an überkommunalen Strassen
16'566	15'000	3150	Unterhalt Mobilien	13'963		1'037	7	Geringerer Unterhalt beim Betriebs- und Büromobilien
4'538	6'000	3160	Mieten u. Benützungskosten	5'276		724	12	
2'946	4'000	3170	Spesenentschädigungen	2'047		1'954	49	Zurückhaltende Besuche von externen Kursen
4'811	20'000	3180	Dienstleistungen Dritter	54'883		-34'883	174	Gerichtsgebühren aus Entscheid des Verwaltungsgerichtes bezüglich Baupauschale. Demgegenüber zurückhaltende Vergaben von Fremdaufträgen.
50	-	3190	Allgemeiner Sachaufwand	-		-	-	
84'558	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	-		-	-	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
-	25'000	3650	Beiträge an private Institutionen	-		25'000 100	Es fielen keine Beiträge für private beitragsberechtigte Trottoir Bauvorhaben an
343'975	288'000	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe	288'300		-300 -	
11'918	16'100	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	15'700		400 2	
15'443	15'800	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	14'620		1'180 7	
25'409	25'400	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	35'876		-10'476 41	Höhere IDW Leistungen infolge XP-Umstellung und HW-Leasing (Kompensation in KA 3110)
11'789	20'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		15'349	-4'652 23	Geringerer Honorarertrag aus der Prüfung von Baugesuchen
80'331	25'000	4360	Rückerstattungen		86'089	61'089 244	Lohnrückerstattung SUVA
1'599'355	1'500'000	4380	Eigenleistungen für Investitionen		1'781'206	281'206 19	Mehrertrag von Bauherreneigenleistungen infolge hoher Anzahl von Schlussabrechnungen überkommunaler Strassen mit der Baudirektion Zürich
11'899	12'000	4610	Staatsbeiträge		6'022	-5'978 50	Geringerer Staatsbeitrag aufgrund tieferen kommunalen Strassenaufwendungen im Jahr 2004
138'434	117'000	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe		82'350	-34'650 30	Geringerer Übertrag an Unterhaltsfonds zum Rechnungsausgleich notwendig
		322000	Strasseninspektorat				
							Das Strasseninspektorat ist ein WOV-Betrieb. Die Berichterstattung erfolgt mit dem WOV Jahresbericht.
36'139'461	36'225'300		Aufwand	35'900'813		324'487 1	
26'151'168	26'170'500		Ertrag		25'707'505	-462'995 2	
9'988'293	10'054'800		Ergebnis		10'193'307	-138'507 1	
9'951'771	10'268'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	9'800'268		467'732 5	Minderaufwand infolge zurückhaltenden Wiederbesetzungen im Zusammenhang mit der Organisationsentwicklung Tiefbau sowie Lohnreduktion.
1'936'487	2'028'000	3030	Sozialleistungen	1'902'077		125'924 6	
60'643	60'000	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	56'737		3'263 5	
103'720	58'000	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	85'455		-27'455 47	
-	-	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	1'250		-1'250 100	
49'908	51'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	42'044		8'956 18	
55'829	50'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	51'557		-1'557 3	
303'520	390'000	3110	Anschaffungen Mobilien	352'528		37'472 10	
185'464	218'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	173'996		44'004 20	
1'496'681	1'650'000	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	1'521'151		128'849 8	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
3'073'115	3'176'000	3140	Baulicher Unterhalt	3'390'233		-214'233 7	
258'553	194'000	3150	Unterhalt Mobilien	339'091		-145'091 75	
16'833	14'000	3160	Mieten u. Benützungskosten	14'769		-769 5	
3'215	5'000	3170	Spesenentschädigungen	2'586		2'414 48	
2'035'220	2'005'000	3180	Dienstleistungen Dritter	2'013'688		-8'688 -	
27'703	6'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	30'524		-24'524 409	
2'134	2'000	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	2'309		-309 15	
723'483	824'300	3310	Ordentl. Abschreibungen Verwaltungsvermögen	779'928		44'372 5	
13'180	20'000	3650	Beiträge an private Institutionen	20'892		-892 4	
10'381	9'600	3800	Einlagen Spezialfinanzierungen	9'037		563 6	
14'676'184	14'287'000	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe	14'191'424		95'576 1	
30'050	35'700	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	44'253		-8'553 24	
507'495	474'600	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	478'563		-3'963 1	
617'891	399'100	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	596'451		-197'351 49	
30'895	30'000	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		38'887	8'887 30	
4'202'478	4'299'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		4'286'516	-12'484 -	
34'457	25'500	4350	Verkaufserlöse		72'160	46'660 183	
161'193	185'500	4360	Rückerstattungen		155'082	-30'418 16	
354'552	250'000	4380	Eigenleistungen für Investitionen		235'474	-14'526 6	
1'084'587	1'104'000	4610	Staatsbeiträge		1'061'630	-42'370 4	
18'878	-	4800	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		39'313	39'313 100	
20'066'431	20'074'900	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe		19'622'227	-452'673 2	
187'317	192'000	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		187'179	-4'821 3	
10'381	9'600	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		9'037	-563 6	
		323000	Stadtentwässerung				
10'934'762	11'298'700		Aufwand	10'777'178		521'522 5	
10'934'762	11'298'700		Ertrag		10'777'178	-521'522 5	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
1'896'679	1'837'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	1'764'422		72'578 4	Minderaufwand infolge Lohnreduktion und einer Vakanz im Kanalunterhalt.
354'145	356'000	3030	Sozialleistungen	333'427		22'573 6	
4'493	4'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	3'123		877 22	
2'152	20'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	2'143		17'857 89	Geplante Oeffentlichkeitsarbeit wurde zurückgestellt
49'389	127'000	3110	Anschaffungen Mobilien	122'897		4'103 3	
129'993	110'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	85'049		24'951 23	Infolge Anschaffung neuer Pumpen im Pumpwerk Sennhof geringerer Stromverbrauch
107'709	104'000	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	107'735		-3'735 4	
140'622	126'000	3140	Baulicher Unterhalt	137'563		-11'563 9	
73'933	77'000	3150	Unterhalt Mobilien	139'324		-62'324 81	Mehraufwand infolge hoher Reparaturkosten an Saugwagen in der Kanalisation
5'280	5'000	3160	Mieten u. Benützungskosten	5'280		-280 6	
1'427	4'000	3170	Spesenentschädigungen	3'974		26 1	
514'935	624'000	3180	Dienstleistungen Dritter	361'621		262'379 42	Weniger externe Ingenieur- und Kanal-TV Aufträge vergeben
3'125	1'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	1'125		-125 13	
1'864	15'000	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	4'906		10'094 67	Weniger Debitorenverlust aus Fakturierung Grundgebühr Siedlungsentwässerung
2'900'741	1'845'300	3310	Ordentl. Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'715'544		129'756 7	Reduzierter Abschreibungssatz für die Kanalbauten
-	1'400'000	3800	Einlagen Spezialfinanzierungen	1'400'000		- -	
2'524'429	2'474'800	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe	2'376'492		98'308 4	
258'948	283'000	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	306'017		-23'017 8	
1'920'679	1'836'500	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	1'820'169		16'332 1	
44'218	49'100	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	86'369		-37'269 76	Das geplante EDV-Projekt für private Anschlussleitungen verzögerte sich 2004 und wurde erst im 2005 wirksam.
7'871'881	8'397'600	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		7'839'153	-558'447 7	Niedriger Abwassergebührenanteil der städtischen Werke zum Ausgleich der Stadtentwässerung. Abhängig vom Betriebsergebnis der gesamten Abwasserentsorgung exkl. ARA
-	-	4350	Verkaufserlöse		1'794	1'794 100	Ausserordentlicher Ertrag aus Occ. Fahrzeugverkauf
385'271	410'100	4360	Rückerstattungen		389'140	-20'960 5	
275'209	196'000	4520	Kostenant./Rückerstatt./Entsch. von Gemeinden		312'194	116'194 59	Durch die höheren Betriebskosten im Jahr 2004 sind auch die Anteile der Tösstalgemeinden (Abwasserverband) für das Pumpwerk gestiegen
2'402'401	2'295'000	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe		2'234'897	-60'104 3	
		324000	Abfallentsorgung				

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
							Die Rechnung des Abfallbetriebes schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 447'373.-- ab (Einlage in die Betriebsreserve). Budgetiert war eine Einlage von Fr. 321'100.--. Per Jahresabschluss weist die Betriebsreserve einen Bestand von 5.3 Mio. Franken aus.
21'277'762	21'713'200		Aufwand	21'616'528		96'672 -	
21'277'762	21'713'200		Ertrag		21'616'528	-96'672 -	
2'226'101	2'179'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	2'115'152		63'848 3	Minderaufwand infolge Lohnreduktion und einer Vakanz im Sammeldienst.
385'887	387'000	3030	Sozialleistungen	358'923		28'077 7	
12'660	13'000	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	28'545		-15'545 120	Zusätzliche AHV- Ersatzrenten
-	1'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	620		380 38	
241'734	280'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	242'859		37'141 13	Minderaufwand für die Oeffentlichkeitsarbeit im Abfallbetrieb, im Sackgebührenverbund weniger Abfallmarken benötigt
27'375	146'500	3110	Anschaffungen Mobilien	118'097		28'403 19	Rückstellung von Anschaffungen im Kehrichtsammeldienst und bei den Separatsammlungen
16'082	24'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	27'369		-3'369 14	Mehr Energie und Wasserverbrauch in der Liegenschaft Sonderabfallsammstelle
226'570	205'000	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	228'394		-23'394 11	Generelle Preiserhöhung auf Treibstoffe
13'901	126'000	3140	Baulicher Unterhalt	106'785		19'215 15	Die neue Unterflursammelstelle in Seen konnte günstiger realisiert werden
307'284	222'000	3150	Unterhalt Mobilien	277'625		-55'625 25	Mehraufwand infolge aussergewöhnlich grossen Reparaturen an Kehrichtfahrzeugen
1'365	1'000	3170	Spesenentschädigungen	281		719 72	
2'036'422	2'196'000	3180	Dienstleistungen Dritter	2'067'522		128'478 6	Entsorgungsgebühren für die Sonderabfälle markant günstiger. Ebenso sind die Entsorgungsgebühren für Pneus, Bauschutt, Glas und Metall günstiger als budgetiert
13'444	20'000	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	43'848		-23'848 119	Nachträgliche Belastung der Debitorenverluste von Abfallgrundgebühren aus den Jahren 2004 und 2005 durch die städtischen Werke
591'426	585'300	3310	Ordentl. Abschreibungen Verwaltungsvermögen	630'977		-45'677 8	
363'616	270'000	3510	Entschädigung an den Kanton	277'227		-7'227 3	
994'905	1'136'000	3520	Entschädigung andere Gemeinden	1'044'142		91'858 8	Geringerer Anteil der Gemeinden aus dem Sackgebührenverbund auf Grund der Berechnung durch Mengen- und Einwohnerschlüssel
20'200	24'000	3650	Beiträge an private Institutionen	10'200		13'800 58	Zurückhaltung bei der Entrichtung von Beiträgen an private Institutionen
325'573	321'100	3800	Einlagen Spezialfinanzierungen	447'373		-126'273 39	Einlage vom Betriebsergebnis und der Kapitalverzinsung in die Betriebsreserve
9'233'583	9'505'500	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe	9'310'446		195'054 2	
26'000	26'000	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	27'856		-1'856 7	
4'198'499	4'030'500	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	4'246'056		-215'556 5	Mehraufwand an Verbrennungsgebühren an die KVA infolge grösserer Anlieferungsmengen
15'136	14'300	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	6'232		8'068 56	Eine interne EDV- Leistung wurde nachträglich der Stadtentwässerung belastet
39'622	42'000	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		31'768	-10'232 24	Der Pachtzins für die Grüngutannahmestelle im Riet (Kompogas) irrümlicherweise erst im Jahr 2006 fakturiert

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %		Begründung
8'024	10'000	4310	Gebühren für Amtshandlungen		12'872	2'872	29	Mehreinnahmen für Erdgaswerbung auf den Kehrichtwagen und Förderbeiträge für Gas Mobil
12'314'100	12'672'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		12'644'255	-27'745	-	
638'025	528'000	4350	Verkaufserlöse		548'789	20'789	4	
510'668	576'000	4360	Rückerstattungen		505'555	-70'445	12	Zu hoch budgetierte MWSt-Vorsteuer-Vergütung
155'626	159'000	4510	Rückerstattungen des Kantons		165'849	6'849	4	
7'430'452	7'572'900	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe		7'532'599	-40'301	1	
181'245	153'300	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		174'841	21'541	14	Höhere Kapitalzinsen aus der Betriebsreserve
		325000	Reststoffdeponie					
								Der Deponiebetrieb schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 1'298'193.-- ab. Zusammen mit dem Zinsertrag aus der Betriebsreserve von Fr. 438'814.--, kann eine Einlage von Fr. 1'737'007.-- in die Betriebsreserve vorgenommen werden. Die laufende Sanierung der Deponie Riet, Teil mit Ablagerungen bis 1987 von rund 3.2 Mio. Franken wurden der Vorfinanzierung entnommen. Per Ende Berichtsjahr beträgt der Saldo der Betriebsreserve 13.9 Mio. Franken und die Vorfinanzierung 10.1 Mio. Franken.
5'418'159	13'979'700		Aufwand	7'579'434		6'400'266	46	
5'418'159	13'979'700		Ertrag		7'579'434	-6'400'266	46	
335'205	351'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	334'588		16'412	5	Lohnreduktion, weniger Überzeitemtschädigungen, da Aushilfen durch Strasseninspektorat gestellt
76'613	80'000	3030	Sozialleistungen	75'438		4'562	6	
1'437	2'000	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	-		2'000	100	Keine Dienstkleider Verrechnung von den Zentralen Diensten
2'301	2'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	2'982		-982	49	Mehr fachliche Aus- und Weiterbildung angefallen
540	20'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	713		19'287	96	Die Oeffentlichkeitsarbeit wurde über das Projekt Rekultivierung abgewickelt
2'330	20'000	3110	Anschaffungen Mobilien	1'473		18'527	93	Anschaffungen wurden zurückgestellt
6'975	10'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	9'926		74	1	
35'147	35'000	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	55'672		-20'672	59	Weiterverrechnung von Diesel-Bezug an Dritte, Mehrertrag in der Deponie
21'000	29'000	3140	Baulicher Unterhalt	3'709		25'291	87	Weniger Unterhalt nötig
66'722	30'000	3150	Unterhalt Mobilien	15'050		14'950	50	Infolge Neuanschaffung weniger Reparaturkosten
-	1'000	3170	Spesenentschädigungen	-		1'000	100	Keine Besuche von externen Kursen und Tagungen
1'798'800	1'865'000	3180	Dienstleistungen Dritter	1'736'920		128'080	7	Niedrigere Schlackenmengen ergeben geringere Kosten für Schlackenaufbereitung
2'025	2'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	2'523		-523	26	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
4'362	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	1'302		-1'302 100	Debitorenverluste aus Fakturierung Deponiegebühren
563'107	9'130'000	3320	Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'239'709		5'890'291 65	Tiefere Direktamortisation infolge späterem Baubeginn beim Objekt Deponie Riet, Teil mit Ablagerungen bis 1987
2'152'229	2'007'700	3800	Einlagen Spezialfinanzierungen	1'737'008		270'692 13	Weniger Einlagen in die Betriebsreserve aus Betriebsergebnis
300'096	354'500	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe	315'307		39'193 11	Weniger Personal von anderen Abteilungen benötigt
7'000	7'000	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	7'000		- -	
37'306	30'000	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	36'524		-6'524 22	Höherer Anteil an der Rententeuerung
4'964	3'500	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	3'591		-91 3	
2'369'837	2'560'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		2'003'851	-556'149 22	Minderertrag aus Anlieferung von brennbaren Abfällen aus Haushalt und Gewerbe
165'971	195'000	4360	Rückerstattungen		141'184	-53'816 28	MWST-Vorsteuer-Vergütung abhängig von Mindereinnahmen aus dem Deponiebetrieb
563'107	9'130'000	4800	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		3'239'709	-5'890'291 65	Entnahme aus der Vorfinanzierung der 2005 aufgelaufenen Bau- und Projektierungskosten für das Projekt 'Sanierung alter Deponieteil'
2'319'243	2'094'700	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		2'194'690	99'990 5	
		326000	Fonds f. den Bau des überkomm. Strassennetzes				
		327000	Fonds f. d. Unterhalt des überkomm. Str'netzes				
							Die Aufwendungen und Erträge des Fonds für den Unterhalt des überkommunalen Strassennetzes werden über diese Spezialfinanzierung ausgeglichen. Die Entnahme aus dem Unterhaltsfonds beträgt Fr. 790'171.-- und fiel um Fr. 306'829.-- geringer als budgetiert aus. Per Rechnungsabschluss weist der Unterhaltsfonds einen Vorschuss durch die Stadt Winterthur von Fr. 215'657.-- aus. Durch die Erhöhung des Faktors von 1.2 auf 1.7 mit der Baudirektion Zürich, massgebend für die Jahre 2006 bis 2008, wird sich der Stand des Unterhaltsfonds mittelfristig ausgleichen.
5'896'133	5'597'000		Aufwand	5'021'717		575'283 10	
5'896'133	5'597'000		Ertrag		5'021'717	-575'283 10	
1'110'614	600'000	3140	Baulicher Unterhalt	226'969		373'031 62	Geringerer baulicher Unterhalt aus 3 Objekten der Investitionsrechnung
3'691'327	3'805'000	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe	3'645'436		159'564 4	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
1'094'193	1'192'000	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	1'149'312		42'688	4	
4'797'010	4'500'000	4610	Staatsbeiträge		4'231'546	-268'454	6	Geringerer Staatsbeitrag für den Unterhalt des überkommunalen Strassennetzes
1'099'123	1'097'000	4800	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		790'171	-306'829	28	Niedrigere Fonds- Entnahme Unterhalt überkommunalen Strassen zum Ausgleich der Rechnung 2005
		329000	BL, Administration + Rechnungswesen TB					
731'875	655'000		Aufwand	655'983		-983	-	
731'875	655'000		Ertrag		655'983	983	-	
355'685	290'200	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	298'689		-8'489	3	Mehraufwand infolge Lohnabfindung Leiter Tiefbau gemäss SRB 2004-1204
72'898	54'600	3030	Sozialleistungen	48'111		6'489	12	Geringere Sozialleistungen infolge vakanter Stelle Leiter Tiefbau
1'026	3'200	3090	Allgemeiner Personalaufwand	1'713		1'487	46	Keine Kosten für Personalinserate infolge interner Wiederbesetzung angefallen
33'659	33'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	26'343		6'657	20	Geringerer Einkauf von Büromaterial und Drucksachen
1'004	11'000	3110	Anschaffungen Mobilien	6'553		4'447	40	Keine Aufwendungen für Hardware infolge Leasingentscheid
4'219	5'500	3150	Unterhalt Mobilien	2'326		3'175	58	Geringerer Unterhalt für Büromobilien sowie Hard- und Software
1'148	2'000	3170	Spesenentschädigungen	1'556		444	22	
9'162	7'000	3180	Dienstleistungen Dritter	5'775		1'225	17	Zurückhaltende Aufträge an Dritte
2'885	3'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	2'830		170	6	
239'055	232'800	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	248'915		-16'115	7	
11'135	12'700	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	13'173		-473	4	
-	-	4350	Verkaufserlöse		650	650	100	
731'875	655'000	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe		655'333	333	-	
		330000	Hochbau					
5'219'046	5'195'400		Aufwand	5'166'078		29'322	1	
9'000	21'900		interne Verrechnungen	21'900		-	-	
5'210'046	5'173'500		bereinigter Aufwand	5'144'178		29'322	1	
1'426'024	1'512'800		Ertrag		1'497'920	-14'880	1	
9'000	21'900		interne Verrechnungen		21'900	-	-	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %		Begründung
1'417'024	1'490'900		bereinigter Ertrag		1'476'020	-14'880	1	
3'793'022	3'682'600		Ergebnis		3'668'158	14'442	-	
26'953	13'000	3000	Behörden und Kommissionen	33'815		-20'815	160	
3'248'249	3'060'900	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	3'107'674		-46'774	2	
732'584	729'300	3030	Sozialleistungen	678'837		50'463	7	
-	300	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	-		300	100	
48'660	50'000	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	45'175		4'825	10	
29'167	25'100	3090	Allgemeiner Personalaufwand	21'065		4'035	16	
82'969	90'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	82'588		7'412	8	
11'236	22'000	3110	Anschaffungen Mobilien	36'721		-14'721	67	
54'616	57'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	55'829		1'171	2	
13'944	14'600	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	13'780		820	6	
9'212	14'000	3140	Baulicher Unterhalt	11'842		2'158	15	
37'052	47'800	3150	Unterhalt Mobilien	56'671		-8'871	19	
3'480	3'500	3160	Mieten u. Benützungskosten	3'480		20	1	
6'911	8'500	3170	Spesenentschädigungen	6'992		1'508	18	
191'793	220'900	3180	Dienstleistungen Dritter	194'660		26'240	12	
-	2'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	3'238		-1'238	62	
8'000	8'000	3310	Ordentl. Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'000		-	-	
225'931	233'000	3400	Energieankauf	237'442		-4'442	2	
-	90'000	3650	Beiträge an private Institutionen	40'000		50'000	56	
9'000	21'900	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe	21'900		-	-	
-	-	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	4'215		-4'215	100	
393'835	390'900	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	392'735		-1'835	-	
85'455	92'700	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	109'417		-16'717	18	
6'361	5'600	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		6'151	551	10	
4'900	4'000	4310	Gebühren für Amtshandlungen		4'225	225	6	
99'213	98'200	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		112'283	14'083	14	
-104	1'000	4350	Verkaufserlöse		432	-568	57	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
363'389	386'600	4360	Rückerstattungen		381'111	-5'490	1	
807'765	860'000	4380	Eigenleistungen für Investitionen		836'318	-23'682	3	
9'000	21'900	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe		21'900	-	-	
110'500	110'500	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		110'500	-	-	
25'000	25'000	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		25'000	-	-	
		331000	Stadtgestaltung u. Denkmalpflege					
956'732	788'300		Aufwand	993'284		-204'984	26	
4'945	5'000		Ertrag		7'248	2'248	45	
951'788	783'300		Ergebnis		986'037	-202'737	26	
26'953	13'000	3000	Behörden und Kommissionen	33'815		-20'815	160	Höhere Beratungstätigkeit für Bauvorhaben (nicht beeinflussbar)
535'105	284'300	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	516'534		-232'234	82	Sammelposten Win03 (Kompensation auf den Kostenstellen 332 und 333)
116'016	118'100	3030	Sozialleistungen	112'630		5'470	5	
5'313	5'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	5'132		-132	3	
44'010	48'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	41'562		6'438	13	Weniger amtliche Publikationen und ein geringerer Büromaterialverbrauch
1'027	2'000	3110	Anschaffungen Mobilien	6'382		-4'382	219	Mehrkosten für Archivschrank (Kompensation auf Kostenstelle 333)
535	500	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	558		-58	12	
2'042	3'000	3150	Unterhalt Mobilien	1'861		1'139	38	Geringerer Unterhalt
2'418	2'500	3170	Spesenentschädigungen	2'169		331	13	
127'633	125'100	3180	Dienstleistungen Dritter	128'337		-3'237	3	
-	2'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	3'238		-1'238	62	Teilnahme am Projekt ART Nouveaus (Architektur im Jugendstil der Partnerstadt La Chaux-de-Fonds), SRB 2005-0169 vom 26.01.2005
-	90'000	3650	Beiträge an private Institutionen	40'000		50'000	56	Kreditübertragung auf 2006 wurde verpasst
-	-	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	4'215		-4'215	100	Interne Verrechnung der GIS-Kosten für die Inventarüberarbeitung durch das Vermessungsamt
79'130	79'000	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	75'823		3'177	4	
16'549	15'800	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	21'028		-5'228	33	Interne Verrechnungen von Informatikdienstleistungen der IDW für das Inventar der Denkmalpflege
4'900	4'000	4310	Gebühren für Amtshandlungen		4'225	225	6	
-104	1'000	4350	Verkaufserlöse		432	-568	57	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget		Begründung
						CHF	%	
149	-	4360	Rückerstattungen		2'591	2'591	100	EO-Entschädigung für geleisteten Militärdienst
		332000	Hochbauten					
1'235'781	1'230'300		Aufwand	1'184'183		46'117	4	
303'515	353'000		Ertrag		326'071	-26'929	8	
932'266	877'300		Ergebnis		858'112	19'188	2	
874'003	872'900	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	837'732		35'168	4	Minderaufwand infolge Pensionierung eines Mitarbeiters
214'187	199'000	3030	Sozialleistungen	189'272		9'728	5	
-	-	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	3'225		-3'225	100	Mehraufwand infolge vorzeitiger Pensionierung eines Mitarbeiters (AHV-Ersatzrente)
11'362	10'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	9'320		680	7	
15'416	16'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	14'972		1'028	6	
2'764	7'500	3110	Anschaffungen Mobilien	3'001		4'499	60	keine Neuanschaffungen Informatik-Hard- u. Software
407	500	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	489		12	2	
8'705	7'500	3150	Unterhalt Mobilien	9'981		-2'481	33	Mehraufwand für Unterhalt Multifunktionsgerät Graphax
3'480	3'500	3160	Mieten u. Benützungskosten	3'480		20	1	
1'209	2'000	3170	Spesenentschädigungen	1'683		318	16	
4'007	11'500	3180	Dienstleistungen Dritter	3'794		7'706	67	Zurückhaltende Auftragserteilung an Dritte infolge Sparanstrengungen
82'675	82'100	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	82'740		-640	1	
17'564	17'800	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	24'495		-6'695	38	Gemäss Verrechnung IDW. Umstellung auf WinXP und Miete (anstatt Kauf) von Hard- und Software (kompensiert auf Konto 3110)
3'360	3'000	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		3'150	150	5	
-	-	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		12'815	12'815	100	Mehrertrag durch nicht zurückgeforderte Depotgelder Wettbewerb (Sennhof und Michaelschule)
155	-	4360	Rückerstattungen		6	6	100	
300'000	350'000	4380	Eigenleistungen für Investitionen		310'100	-39'900	11	Einzelne Bauprojekte konnten nicht nach Terminprogramm realisiert werden
		333000	Gebäudeunterhalt					
1'657'037	1'809'500		Aufwand	1'636'807		172'693	10	
584'571	586'000		Ertrag		589'982	3'982	1	
1'072'466	1'223'500		Ergebnis		1'046'825	176'675	14	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
1'119'104	1'236'700	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	1'075'344		161'356 13	Minderaufwand infolge vorzeitiger Pensionierung eines Mitarbeiters
225'792	224'900	3030	Sozialleistungen	211'583		13'317 6	
48'660	50'000	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	41'950		8'050 16	Minderaufwand infolge Erreichung des regulären AHV-Alters eines frühzeitig Pensionierten Mitarbeiters
10'383	7'600	3090	Allgemeiner Personalaufwand	5'217		2'383 31	Eine geplante Weiterbildung wurde abgesagt
18'051	20'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	19'973		27 -	
7'445	12'500	3110	Anschaffungen Mobilien	27'339		-14'839 119	Umzugsaufwand infolge Zusammenlegung der beiden Abteilung AHB und AGU
2'372	3'000	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	2'335		665 22	
18'310	25'000	3150	Unterhalt Mobilien	37'567		-12'567 50	Übernahme der Kompaktanlage des Baupolizeiamtes
1'211	2'000	3170	Spesenentschädigungen	1'115		885 44	
9'423	31'400	3180	Dienstleistungen Dritter	7'800		23'600 75	Zurückhaltende Auftragserteilung an Dritte
162'079	160'700	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	164'941		-4'241 3	
34'207	35'700	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	41'645		-5'945 17	Höhere Kosten für IDW-Dienstleistungen, infolge Umstellung auf WinXP
1'440	1'000	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		1'440	440 44	
30'000	30'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		30'330	330 1	
31	-	4360	Rückerstattungen		12	12 100	
428'100	430'000	4380	Eigenleistungen für Investitionen		433'200	3'200 1	
100'000	100'000	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		100'000	- -	
25'000	25'000	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		25'000	- -	
		334000	Fachstelle Haustechnik				
1'369'496	1'367'300		Aufwand	1'351'803		15'497 1	
9'000	21'900		interne Verrechnungen	21'900		- -	
1'360'496	1'345'400		bereinigter Aufwand	1'329'903		15'497 1	
532'993	568'800		Ertrag		574'618	5'818 1	
9'000	21'900		interne Verrechnungen		21'900	- -	
523'993	546'900		bereinigter Ertrag		552'718	5'818 1	
836'503	798'500		Ergebnis		777'185	21'315 3	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
720'036	667'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	678'064		-11'064 2	Pauschalkorrektur Win03 siehe Kostenstelle 331801
176'588	187'300	3030	Sozialleistungen	165'353		21'948 12	Geringere Sozialleistungen infolge Pauschalkorrektur im Kto. 3010 eines Mitarbeiters
-	300	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	-		300 100	
2'109	2'500	3090	Allgemeiner Personalaufwand	1'396		1'104 44	Geringerer Besuch von Weiterbildungskursen
5'492	6'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	6'082		-82 1	
54'616	57'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	55'829		1'171 2	
10'629	10'600	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	10'399		202 2	
9'212	14'000	3140	Baulicher Unterhalt	11'842		2'158 15	Kleinerer Aufwand beim Liegenschaftenerhalt (Ausgleich durch die HK-Abrechnungen)
7'995	12'300	3150	Unterhalt Mobilien	7'262		5'038 41	Im Bereich Fernheizungen fielen keine Reparaturen bei den Betriebseinrichtungen an
2'074	2'000	3170	Spesenentschädigungen	2'026		-26 1	
50'730	52'900	3180	Dienstleistungen Dritter	54'729		-1'829 3	
8'000	8'000	3310	Ordentl. Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'000		- -	
225'931	233'000	3400	Energieankauf	237'442		-4'442 2	
9'000	21'900	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe	21'900		- -	
69'950	69'100	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	69'230		-130 -	
17'135	23'400	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	22'250		1'150 5	
1'561	1'600	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		1'561	-39 2	
69'213	68'200	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		69'138	938 1	
363'054	386'600	4360	Rückerstattungen		378'501	-8'099 2	
79'665	80'000	4380	Eigenleistungen für Investitionen		93'018	13'018 16	Mehrertrag aus dem Projekt Büroumbau im Werkhof der StWW Schoental und Zwangersersatz des Heizkessels im KIGA Schooren infolge Totalausfall
9'000	21'900	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe		21'900	- -	
10'500	10'500	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		10'500	- -	
		339000	Bereichsleitung Stadtgestaltung				
		341000	Vermessungsamt				

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
							Das Vermessungsamt ist ein WOV-Betrieb. Die Berichterstattung erfolgt mit dem WOV Jahresbericht.
5'732'173	5'929'520		Aufwand	5'887'480		42'040 1	
2'860'622	3'021'300		interne Verrechnungen	2'937'635		83'665 3	
2'871'551	2'908'220		bereinigter Aufwand	2'949'846		-41'626 1	
5'494'874	5'436'400		Ertrag		-5'518'215	10'954'615 202	
2'860'622	3'021'300		interne Verrechnungen		-2'937'635	5'958'935 197	
2'634'253	2'415'100		bereinigter Ertrag		-2'580'580	4'995'680 207	
237'299	493'120		Ergebnis		369'265	123'855 25	
1'607'301	1'641'500	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	1'551'699		89'801 5	Minderaufwand infolge halbjähriger Vakanz, Lohnreduktion und Umwandlung von Dienstaltersgeschenk in Urlaub
315'304	324'900	3030	Sozialleistungen	307'263		17'637 5	
39'190	39'200	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	39'440		-240 1	
16'954	30'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	15'699		14'301 48	
33'304	42'500	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	33'012		9'488 22	
20'493	60'000	3110	Anschaffungen Mobilien	96'045		-36'045 60	
23'811	31'500	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	27'625		3'875 12	
141'222	161'000	3150	Unterhalt Mobilien	175'617		-14'617 9	
4'707	3'000	3170	Spesenentschädigungen	4'720		-1'720 57	
47'149	35'700	3180	Dienstleistungen Dritter	39'509		-3'809 11	
-	-123'280	3190	Allgemeiner Sachaufwand	-		-123'280 100	
2'396	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	3		-3 -	
10'929	10'200	3800	Einlagen Spezialfinanzierungen	10'230		-30 -	
2'860'622	3'021'300	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe	2'937'635		83'665 3	
223'355	221'300	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	224'426		-3'126 1	
385'437	430'700	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	424'556		6'144 1	
781	800	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		-781	1'581 198	
1'305'481	1'058'200	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		-1'239'526	2'297'726 217	
352'551	287'100	4350	Verkaufserlöse		-242'222	529'322 184	
18'625	16'000	4360	Rückerstattungen		-23'369	39'369 246	
80'000	90'000	4610	Staatsbeiträge		-70'000	160'000 178	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %		Begründung
-	-	4800	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		-1'981	1'981	-	
2'860'622	3'021'300	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe		-2'937'635	5'958'935	197	
303'479	368'900	4960	Verrechnungen innerhalb der Departemente		-394'407	763'307	207	
562'406	583'900	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		-598'067	1'181'967	202	
10'929	10'200	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		-10'230	20'430	200	
		350000	Baupolizei					
5'019'497	5'314'000		Aufwand	5'076'840		237'160	4	
2'864'848	3'849'100		Ertrag		3'944'772	95'672	2	
2'154'648	1'464'900		Ergebnis		1'132'068	332'832	23	
3'390'297	3'507'600	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	3'399'896		107'704	3	
724'026	777'800	3030	Sozialleistungen	736'580		41'220	5	
30'520	50'500	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	46'447		4'054	8	
14'224	25'700	3090	Allgemeiner Personalaufwand	14'840		10'860	42	
129'651	115'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	107'000		8'000	7	
40'272	26'800	3110	Anschaffungen Mobilien	23'298		3'502	13	
6'960	8'200	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	6'540		1'660	20	
12'491	18'000	3150	Unterhalt Mobilien	17'716		284	2	
1'740	1'600	3160	Mieten u. Benützungskosten	1'740		-140	9	
7'567	15'100	3170	Spesenentschädigungen	9'489		5'611	37	
112'802	166'600	3180	Dienstleistungen Dritter	154'723		11'877	7	
1'190	5'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	1'640		3'360	67	
299	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	3'408		-3'408	100	
-	-	3410	Rohmaterial und Handelswaren	625		-625	100	
8'535	31'700	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	21'820		9'880	31	
342'737	348'000	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	353'703		-5'703	2	
196'186	216'400	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	177'376		39'025	18	
130'420	100'000	4100	Erträge Regalien/Konzessionen		121'634	21'634	22	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
1'080	1'000	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		1'080	80	8	
2'399'692	3'585'400	4310	Gebühren für Amtshandlungen		3'545'611	-39'789	1	
246'928	77'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsschädigungen		176'150	99'150	129	
-1'461	1'000	4350	Verkaufserlöse		5'106	4'106	411	
67'969	49'700	4360	Rückerstattungen		95'191	45'491	92	
20'220	35'000	4380	Eigenleistungen für Investitionen		-	-35'000	100	
		351000	Bauinspektorat					
1'607'058	1'599'100		Aufwand	1'567'027		32'073	2	
1'599'824	2'425'000		Ertrag		2'454'241	29'241	1	
7'234	825'900		Ergebnis	887'214		61'314	7	
1'141'713	1'115'400	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	1'103'037		12'363	1	Kompensation von DAG durch Freitage
258'132	265'300	3030	Sozialleistungen	257'458		7'842	3	
12'660	12'700	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	8'440		4'260	34	Wegfall von AHV-Ersatzrente
-	-	3090	Allgemeiner Personalaufwand	456		-456	100	
42'565	50'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	50'771		-771	2	
14'800	3'000	3110	Anschaffungen Mobilien	1'395		1'605	54	Geringere Anschaffung Büromobiliar
1'403	1'500	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	1'482		18	1	
2'157	2'000	3150	Unterhalt Mobilien	1'472		528	26	
768	1'500	3170	Spesenentschädigungen	1'167		333	22	
1'783	2'000	3180	Dienstleistungen Dritter	9'614		-7'614	381	Mehraufwand UVP Spitalparking (verrechnet mit Baubewilligungsgebühren)
-	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	907		-907	100	
1'600	11'700	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	3'200		8'500	73	Minderaufwand interne Verrechnungen für MapGuide
92'546	95'500	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	98'407		-2'907	3	
36'930	38'500	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	29'221		9'279	24	Minderaufwand Verrechnung Informatikdienstleistungen
1'325'152	2'300'000	4310	Gebühren für Amtshandlungen		2'222'196	-77'804	3	
215'568	75'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsschädigungen		164'410	89'410	119	Konzessionsgebühren schwer budgetierbar, da abhängig von Baustellen (Inanspruchnahme von öffentlichem Grund)
59'105	50'000	4360	Rückerstattungen		67'634	17'634	35	Mehrertrag von Baupublikationen (abhängig von Baugesuchsart und -menge)

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
		352000	Allg. Feuerpolizei				
2'068'659	2'215'100		Aufwand	2'109'935		105'165 5	
1'103'666	1'320'000		Ertrag		1'340'360	20'360 2	
964'993	895'100		Ergebnis		769'575	125'525 14	
1'430'382	1'499'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	1'449'306		49'694 3	Lohnreduktion infolge Aufhebung Sekretariatsstelle der Fachstelle Energie
321'138	344'300	3030	Sozialleistungen	326'745		17'555 5	
14'770	25'400	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	38'007		-12'607 50	Mehr Ersatzrenten
5'458	12'200	3090	Allgemeiner Personalaufwand	2'524		9'676 79	Reduktion Weiterbildung aus Spargründen
12'057	14'500	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	13'326		1'174 8	
7'818	4'000	3110	Anschaffungen Mobilien	1'286		2'714 68	Nur geringfügige Reparaturen
5'556	6'700	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	5'058		1'642 25	Geringerer Verbrauch
2'898	6'500	3150	Unterhalt Mobilien	2'339		4'161 64	Kein Unterhalt notwendig
1'740	1'600	3160	Mieten u. Benützungskosten	1'740		-140 9	
3'312	8'600	3170	Spesenentschädigungen	5'451		3'149 37	Spesenentwicklung geringer als vorgesehen
5'421	14'600	3180	Dienstleistungen Dritter	4'829		9'771 67	Keine externen Aufträge aus Spargründen
830	1'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	1'080		-80 8	
300	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	711		-711 100	
2'300	2'400	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	3'500		-1'100 46	Für MapGuide (Stadtplan-Benutzung) wurde mehr belastet
151'592	150'900	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	150'383		517 -	
103'088	123'400	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	103'652		19'748 16	Geringe Informatikdienstleistungen verrechnet
240	200	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		240	40 20	
1'074'540	1'285'400	4310	Gebühren für Amtshandlungen		1'323'415	38'015 3	
8'666	-600	4360	Rückerstattungen		16'705	17'305 -	Lohnrückerstattungen SUVA und EO-Erwerbsausfallentschädigungen
20'220	35'000	4380	Eigenleistungen für Investitionen		-	-35'000 100	Projekt: Bauphase abgeschlossen, keine Honorarverrechnung mehr möglich
		359000	Amtsleitung Baupolizei				
1'343'779	1'499'800		Aufwand	1'399'878		99'922 7	
161'358	104'100		Ertrag		150'171	46'071 44	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
1'182'422	1'395'700		Ergebnis		1'249'707	145'993 10	
818'203	893'200	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	847'553		45'647 5	Kostenübernahme zu Lasten Sozialstellenplan und günstigere Wiederbesetzung einer Stelle
144'755	168'200	3030	Sozialleistungen	152'377		15'823 9	
3'090	12'400	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	-		12'400 100	Wegfall von AHV-Ersatzrente
8'766	13'500	3090	Allgemeiner Personalaufwand	11'860		1'640 12	Reduzierte Weiterbildung infolge Sparmassnahmen
75'029	50'500	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	42'903		7'597 15	Broschüre 'AG für Benutzung des öffentlichen Grundes in der Altstadt' noch nicht abgeschlossen
17'655	19'800	3110	Anschaffungen Mobilien	20'618		-818 4	
7'437	9'500	3150	Unterhalt Mobilien	13'906		-4'406 46	Mehraufwand infolge Vertragsänderung Kopierer (Miete) sowie diversen Unterhaltsarbeiten Umbau Kanzlei
3'486	5'000	3170	Spesenentschädigungen	2'872		2'128 43	Budgetierte Spesen wurden nicht ausgeschöpft
105'598	150'000	3180	Dienstleistungen Dritter	140'279		9'721 6	
360	4'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	560		3'440 86	Budgetierter Mitgliedschaftsbeitrag 'Beratungszentrum Zürich für Vergabeverfahren' wurde nicht verrechnet
-1	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	1'790		-1'790 100	Debitorenverluste aus Baubewilligungsverfahren
-	-	3410	Rohmaterial und Handelswaren	625		-625 100	
4'635	17'600	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	15'120		2'480 14	Geringere Verrechnung von Vermessungsamt für MapGuide-Benutzung
98'599	101'600	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	104'913		-3'313 3	
56'168	54'500	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	44'503		9'998 18	Geringere Verrechnung durch IDW
130'420	100'000	4100	Erträge Regalien/Konzessionen		121'634	21'634 22	Mehreinnahmen Konzessionsgebühren Baugrubensicherung
840	800	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		840	40 5	
31'360	2'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		11'740	9'740 487	Mehreinnahmen Verfahrensentschädigung Quartierplanverfahren
-1'461	1'000	4350	Verkaufserlöse		5'106	4'106 411	Mehreinnahmen Verkauf Verordnungen schwer budgetierbar
199	300	4360	Rückerstattungen		10'851	10'551 3'517	Lohnrückerstattungen SUVA
		391000	Departementssekretariat				
948'637	1'054'900		Aufwand	858'117		196'783 19	
240'728	239'700		Ertrag		220'946	-18'754 8	
707'909	815'200		Ergebnis		637'171	178'029 22	
507'768	512'700	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	495'347		17'353 3	Unbezahlter Urlaub

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget		Begründung
						CHF	%	
96'195	98'500	3030	Sozialleistungen	95'213		3'287	3	
18'091	22'800	3090	Allgemeiner Personalaufwand	11'931		10'869	48	Sammelposten Aus- und Weiterbildung, günstigeres Kaderseminar
19'865	16'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	14'493		1'507	9	
7'687	43'000	3110	Anschaffungen Mobilien	1'468		41'532	97	Keine neue Hardware (Miete)
20'847	42'000	3150	Unterhalt Mobilien	735		41'265	98	Update des Bauinformationssystem auf neue ARGUS-Version wurde verschoben
1'080	1'000	3160	Mieten u. Benützungskosten	1'080		-80	8	
7'121	12'000	3170	Spesenentschädigungen	5'824		6'176	51	Die budgetierten Spesen (Sammelposten) wurden nicht ausgeschöpft
32'027	97'500	3180	Dienstleistungen Dritter	25'999		71'502	73	Zurückhaltende Auftragserteilung an Dritte
-	-	3190	Allgemeiner Sachaufwand	459		-459	100	
159'689	161'400	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	150'861		10'539	7	
78'268	48'000	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	54'707		-6'707	14	Interne Verrechnung von IDW Dienstleistungen im Zusammenhang mit der Umstellung auf WinXP und die Miete von Hard- und Software (Kompensation auf Konto 3110)
1'680	1'700	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		1'680	-20	1	
121'048	120'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		101'251	-18'749	16	Geringere Investitionen und weniger abgerechnete Bauprojekte
-	-	4360	Rückerstattungen		15	15	100	
68'000	68'000	4960	Verrechnungen innerhalb der Departemente		68'000	-	-	
50'000	50'000	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		50'000	-	-	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
		400000	Departement Sicherheit und Umwelt				
		411000	Polizeirichteramt				
							Geringerer Ertragsüberschuss trotz Zunahme der Verfügungstätigkeit, weil mehr Bussenverfügungen aus dem Ordnungsbussenbereich erlassen wurden, wogegen weniger Bussenverfügungen mit hohen Bussen und entsprechend höheren Gebühren ausgefällt werden mussten.
1'870'817	1'149'400		Aufwand	1'839'528		-690'128 60	
4'276'573	1'915'000		Ertrag		2'474'314	559'314 29	
2'405'756	765'600		Ergebnis	634'786		-130'814 17	
714'636	702'600	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	688'208		14'392 2	Einsparung infolge Stellenvakanz
134'178	136'500	3030	Sozialleistungen	127'224		9'276 7	
5'801	7'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	2'410		4'590 66	Diverse Einsparungen
20'236	17'800	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	13'246		4'554 26	aktives Sparen
-	-	3110	Anschaffungen Mobilien	2'164		-2'164 100	Zwei neue Bürostühle nicht budgetiert
1'635	3'400	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'284		2'116 62	Geringere Kosten
7'868	15'000	3150	Unterhalt Mobilien	10'058		4'942 33	Externer EDV-Support weniger häufig beansprucht
49'233	40'600	3160	Mieten u. Benützungskosten	49'958		-9'358 23	Mietkosten Archivraum nicht budgetiert
21	100	3170	Spesenentschädigungen	95		5 5	
178'072	120'000	3180	Dienstleistungen Dritter	207'457		-87'457 73	Höhere Porto- und Dienstleistungskosten infolge verstärkter Verfügungstätigkeit sowie höhere Betriebs- und Zustellkosten
666'992	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	657'621		-657'621 100	Debitorenverluste dürfen nicht budgetiert werden
10'300	10'300	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	8'400		1'900 18	Geringere Raumkosten infolge Verlegung eines Büros
26'158	27'000	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	25'060		1'940 7	
55'688	69'100	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	46'343		22'757 33	Weniger Dienstleistungen der IDW beansprucht
2'003'572	850'000	4310	Gebühren für Amtshandlungen		1'114'210	264'210 31	Bruttoeinnahmen (Budget Nettobeträge)
161'819	65'000	4360	Rückerstattungen		161'581	96'581 149	Höhere Erträge dank verstärkter Verfügungstätigkeit
2'111'182	1'000'000	4370	Bussen		1'198'523	198'523 20	Bruttoeinnahmen (Budget Nettobeträge)

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
		420000	Stadtpolizei/Parkplätze und Parkhäuser				
36'321'718	36'982'100		Aufwand	34'954'139		2'027'961 5	
8'000	8'000		interne Verrechnungen	8'000		- -	
36'313'718	36'974'100		bereinigter Aufwand	34'946'139		2'027'961 5	
18'568'624	13'858'500		Ertrag		13'719'206	-139'294 1	
8'000	8'000		interne Verrechnungen		8'000	- -	
18'560'624	13'850'500		bereinigter Ertrag		13'711'206	-139'294 1	
17'753'094	23'123'600		Ergebnis		21'234'933	1'888'667 8	
-	-	3000	Behörden und Kommissionen	850		-850 100	
23'867'887	23'458'700	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	22'756'282		702'418 3	
3'780'638	3'868'900	3030	Sozialleistungen	3'680'525		188'375 5	
125'230	340'700	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	214'993		125'707 37	
235'782	214'000	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	260'917		-46'917 22	
16'172	-	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	-		- -	
374'397	309'200	3090	Allgemeiner Personalaufwand	244'920		64'280 21	
317'897	295'600	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	259'797		35'803 12	
381'500	439'700	3110	Anschaffungen Mobilien	471'726		-32'026 7	
191'035	245'700	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	189'211		56'489 23	
347'048	349'700	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	327'701		21'999 6	
130'666	90'600	3140	Baulicher Unterhalt	99'033		-8'433 9	
1'094'751	998'500	3150	Unterhalt Mobilien	980'234		18'266 2	
1'187'540	889'400	3160	Mieten u. Benützungskosten	582'489		306'911 35	
150'512	128'000	3170	Spesenentschädigungen	130'714		-2'714 2	
748'726	694'500	3180	Dienstleistungen Dritter	892'319		-197'819 28	
129'160	149'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	140'402		8'598 6	
80'351	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	55'191		-55'191 100	
151'063	326'700	3310	Ordentl. Abschreibungen Verwaltungsvermögen	192'664		134'036 41	
-	1'634'900	3630	Beiträge an eigene Anstalten/Betriebe	-		1'634'900 100	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget		Begründung
						CHF	%	
3'950	4'000	3650	Beiträge an private Institutionen	3'450		550	14	
537'214	-	3800	Einlagen Spezialfinanzierungen	1'274'346		-1'274'346	100	
8'000	8'000	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe	8'000		-	-	
11'000	11'000	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	11'000		-	-	
980'091	1'145'700	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	1'060'589		85'111	7	
1'471'108	1'379'600	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	1'116'786		262'814	19	
548'176	708'700	4100	Erträge Regalien/Konzessionen		593'281	-115'419	16	
701'928	703'500	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		710'249	6'749	1	
2'400	-	4300	Abgaben		7'994	7'994	100	
565'368	379'800	4310	Gebühren für Amtshandlungen		756'136	376'336	99	
4'156'272	5'109'600	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		4'986'128	-123'472	2	
30'716	3'000	4350	Verkaufserlöse		8'641	5'641	188	
427'925	294'900	4360	Rückerstattungen		377'120	82'220	28	
5'989'358	5'330'000	4370	Bussen		5'825'698	495'698	9	
50'864	25'000	4380	Eigenleistungen für Investitionen		32'775	7'775	31	
15'794	7'400	4390	Wasser-/Energieverkäufe		9'247	1'847	25	
55'746	50'000	4610	Staatsbeiträge		47'011	-2'989	6	
5'456'000	900'000	4800	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		-	-900'000	100	
8'000	8'000	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe		8'000	-	-	
58'300	58'300	4960	Verrechnungen innerhalb der Departemente		56'400	-1'900	3	
501'777	280'300	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		300'526	20'226	7	
		421000	Stadtpolizei					
								Das Ergebnis der Stadtpolizei hat sich gegenüber der Jahresrechnung 2004 um CHF 1'632'780 verbessert. Dies ist auf Einsparungen bei den Personalkosten und im Hinblick auf HS 07 ausgelöste Sparmassnahmen zurückzuführen.
33'632'632	33'192'900		Aufwand	32'010'302		1'182'598	4	
8'768'531	7'886'800		Ertrag		8'778'981	892'181	11	
24'864'101	25'306'100		Ergebnis		23'231'321	2'074'779	8	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
-	-	3000	Behörden und Kommissionen	850		-850 100	
23'251'794	22'839'400	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	22'081'292		758'108 3	Einsparungen infolge Stellenvakanzen
3'680'090	3'764'300	3030	Sozialleistungen	3'574'207		190'093 5	Einsparungen infolge Stellenvakanzen
124'494	340'100	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	214'993		125'107 37	Einsparungen infolge Verschiebung Polizeischule
223'122	201'300	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	248'257		-46'957 23	Mehraufwand infolge zusätzlicher frühzeitiger Pensionierungen
16'172	-	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	-		- -	
374'139	308'300	3090	Allgemeiner Personalaufwand	244'920		63'380 21	Einsparungen infolge Verschiebung Polizeischule
313'412	283'100	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	258'058		25'042 9	
352'493	410'300	3110	Anschaffungen Mobilien	436'673		-26'373 6	
152'959	182'200	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	150'267		31'933 18	Strompreissenkung Oktober 2005, Einsatz stromsparender Lampen in Lichtsignalen
330'034	324'100	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	311'066		13'034 4	
27'960	17'500	3140	Baulicher Unterhalt	41'623		-24'123 138	Diverse unvorhergesehene Reparaturen an Gebäuden (Beleuchtung etc.)
1'076'557	975'700	3150	Unterhalt Mobilien	961'997		13'703 1	
331'531	320'200	3160	Mieten u. Benützungskosten	355'254		-35'054 11	Zusätzliche Mietkosten für Autoabstell- und Materiallagerplätze
149'911	127'500	3170	Spesenentschädigungen	130'657		-3'157 2	
673'430	617'000	3180	Dienstleistungen Dritter	797'173		-180'173 29	Zusätzliche Telefon-, Porto- und Postkontogebühren; Zusätzliche Kosten für Fahrradeinsammlung (Strasseninspektorat)
128'647	148'500	3190	Allgemeiner Sachaufwand	138'646		9'854 7	
50'068	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	34'463		-34'463 100	Debitorenverluste dürfen nicht budgetiert werden
3'950	4'000	3650	Beiträge an private Institutionen	3'450		550 14	
918'294	950'400	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	926'232		24'168 3	
1'453'577	1'379'000	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	1'100'226		278'774 20	Interne Verrechnungen WOV Pilotprojekte: Verlängerung des alten Mietvertrags für Informatikinfrastruktur (Verzicht auf Erneuerung)
548'176	708'700	4100	Erträge Regalien/Konzessionen		593'281	-115'419 16	Erträge Regalien/Konzessionen als Gebühren für Amtshandlungen (4310) verbucht
2'400	-	4300	Abgaben		7'994	7'994 100	Mehr Bewilligungen für Verkauf leichtverderblicher Lebensmittel
565'368	379'800	4310	Gebühren für Amtshandlungen		756'136	376'336 99	Einführung zusätzlicher blauer Zonen mit Anwohnerbevorzugung; Mehr Bewilligungen für Benützung des öffentlichen Grundes; Als Erträge aus Regalien/Konzessionen (4100) budgetierte Gebühren für Amtshandlungen
810'540	783'100	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		822'384	39'284 5	
30'716	3'000	4350	Verkaufserlöse		8'641	5'641 188	Nicht erwartete Erlöse beim Verkauf nicht mehr gebrauchter Gegenstände
396'115	294'900	4360	Rückerstattungen		371'973	77'073 26	Zusätzliche Rückerstattungen für ärztlichen Notfalldienst und Schadenersatz an Lichtsignalanlagen
5'989'358	5'330'000	4370	Bussen		5'825'698	495'698 9	Zusätzliche Einnahmen aus stationären Geschwindigkeitsmessanlagen

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %		Begründung
50'864	25'000	4380	Eigenleistungen für Investitionen		32'775	7'775	31	Zusätzliche Eigenleistungen bei Investitionsvorhaben
15'794	7'400	4390	Wasser-/Energieverkäufe		9'247	1'847	25	Mehrerlös bei temporären Strombezüglern (öffentlicher Grund)
55'746	50'000	4610	Staatsbeiträge		47'011	-2'989	6	
8'000	8'000	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe		8'000	-	-	
58'300	58'300	4960	Verrechnungen innerhalb der Departemente		56'400	-1'900	3	
237'155	238'600	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		239'442	842	-	
		422000	Öffentliche Parkplätze					
								Die Rechnung der öffentlichen Parkplätze schliesst um CHF 341'380 besser als 2004 ab. Zurückzuführen ist dies auf die zusätzlichen Einnahmen nach der Gebühenerhöhung. Der Aufwand ist leicht angestiegen, da unter anderem die Mehreinnahmen zu Mehrkosten führen.
630'587	603'500		Aufwand	686'518		-83'018	14	
2'285'594	2'786'000		Ertrag		2'682'905	-103'095	4	
1'655'007	2'182'500		Ergebnis	1'996'387		-186'113	9	
411'790	412'900	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	451'251		-38'351	9	Nachzahlung BEREWI
67'367	69'700	3030	Sozialleistungen	71'233		-1'533	2	
196	-	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	-		-	-	
8'482	8'500	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	8'482		18	-	
10	-	3090	Allgemeiner Personalaufwand	-		-	-	
1'781	8'900	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	-		8'900	100	Belastung der Sammelrechnung zu 100 % beim Betrieb Parkhäuser und Parkplätze
15'269	18'100	3110	Anschaffungen Mobilien	33'098		-14'998	83	Zusätzlicher Aufwand für Signalisation nach Gebührenerhöhung
315	1'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	-		1'000	100	Belastung der Stromrechnungen an den Betrieb Parkhäuser und Parkplätze
7'892	8'300	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	7'929		371	4	
4'538	1'900	3140	Baulicher Unterhalt	2'869		-969	51	
7'406	6'800	3150	Unterhalt Mobilien	9'635		-2'835	42	Zusätzliche Reparaturen an Parkscheinautomaten und Parkuhren
25'000	25'500	3160	Mieten u. Benützungskosten	27'152		-1'652	6	
147	-	3170	Spesenentschädigungen	54		-54	100	
28'338	33'400	3180	Dienstleistungen Dritter	28'413		4'987	15	Günstigere Gebühren für Bargeldverarbeitung
28'972	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	20'728		-20'728	100	Debitorenverluste dürfen nicht budgetiert werden

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
-	4'000	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe	-		4'000 100	Belastung der Büromiete zu 100 % an den Betrieb Parkhäuser und Parkplätze
6'752	4'200	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	10'613		-6'413 153	Zusätzlicher Aufwand für Telekommunikation
16'331	300	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	15'060		-14'760 4'920	Zusätzlicher Aufwand für Informatikdienstleistungen
2'273'098	2'786'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsschädigungen		2'682'275	-103'725 4	
12'497	-	4360	Rückerstattungen		630	630 100	
		423000	Parkhäuser u. Parkplätze /Fiskalgrund				
							Der Betrieb Parkhäuser und Parkplätze schliesst um CHF 198'821 besser ab als 2004. Die Verbesserung ist auf eine Ertragssteigerung nach der Gebührenerhöhung zurückzuführen. Anstelle einer geplanten Entnahme von CHF 900'000 konnte der gesamte Ertragsüberschuss in die Betriebsreserve eingelegt werden.
2'058'498	3'185'700		Aufwand	2'257'319		928'381 29	
7'514'498	3'185'700		Ertrag		2'257'319	-928'381 29	
5'456'000	-		Ergebnis		-	- -	
204'303	206'400	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	223'739		-17'339 8	Nachzahlung BEREWI
33'181	34'900	3030	Sozialleistungen	35'085		-185 1	
541	600	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	-		600 100	
4'178	4'200	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	4'178		22 1	
248	900	3090	Allgemeiner Personalaufwand	-		900 100	
2'704	3'600	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	1'739		1'861 52	Anteil Drucksachen öffentliche Parkplätze versehentlich dem Betrieb Parkhäuser und Parkplätze belastet
13'738	11'300	3110	Anschaffungen Mobilien	1'955		9'345 83	Geringerer Bedarf an Ersatzgeräten nach kompletter Erneuerung der Kassen- und Schrankenanlagen in den Parkhäusern
37'762	62'500	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	38'944		23'556 38	Strompreisreduktion, Einsatz stromsparender Lampen in den Parkhäusern
9'121	17'300	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	8'706		8'594 50	Günstigerer Einkauf von Tickets für Parkhäuser
98'169	71'200	3140	Baulicher Unterhalt	54'541		16'659 23	Geringerer Unterhaltsbedarf nach Gesamtrenovation des Parkhauses Technikum Nord
10'787	16'000	3150	Unterhalt Mobilien	8'602		7'398 46	Geringerer Unterhaltsbedarf nach Gesamterneuerung der Kassen- und Schrankenanlagen in den Parkhäusern
831'009	543'700	3160	Mieten u. Benützungskosten	200'083		343'617 63	Mietzins des Parkhauses Winterthur Versicherungen vesehentlich im Jahr 2004 belastet
454	500	3170	Spesenentschädigungen	3		497 99	
46'958	44'100	3180	Dienstleistungen Dritter	66'733		-22'633 51	Zusätzlicher Aufwand für Bargeldverarbeitung infolge Mehreinnahmen

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %		Begründung
513	500	3190	Allgemeiner Sachaufwand	1'756		-1'256	251	Versicherungselbstbehalt nach Schadenfall
1'312	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	-		-	-	
151'063	326'700	3310	Ordentl. Abschreibungen Verwaltungsvermögen	192'664		134'036	41	Geringeres Investitionsvolumen (Kassen- und Schrankenanlagen)
-	1'634'900	3630	Beiträge an eigene Anstalten/Betriebe	-		1'634'900	100	Jahresüberschuss nicht in allgemeine Rechnung 2005 überführt
537'214	-	3800	Einlagen Spezialfinanzierungen	1'274'346		-1'274'346	100	Jahresüberschuss in Betriebsreserve überführt (anstelle allgemeiner Rechnung 2005)
8'000	4'000	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe	8'000		-4'000	100	Büromiete zu 100 % dem Betrieb Parkhäuser und Parkplätze belastet (50 % öffentliche Parkplätze)
11'000	11'000	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	11'000		-	-	
55'045	191'100	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	123'744		67'356	35	Geringere Kapitalzinsenbelastung
1'200	300	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	1'500		-1'200	400	Zusätzliche Informatikdienstleistungen
701'928	703'500	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		710'249	6'749	1	
1'072'635	1'540'500	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		1'481'469	-59'031	4	
19'313	-	4360	Rückerstattungen		4'517	4'517	100	Rückerstattungen für Schadenersatz
5'456'000	900'000	4800	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		-	-900'000	100	Keine Entnahme aus der Betriebsreserve
264'623	41'700	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		61'084	19'384	46	Zusätzlicher Ertrag aus Kapitalzinsen
		431000	Feuerwehr					
6'192'123	6'211'600		Aufwand	6'020'434		191'166	3	
735'174	677'000		Ertrag		925'315	248'315	37	
5'456'948	5'534'600		Ergebnis		5'095'119	439'481	8	
4'464'508	4'360'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	4'261'027		98'974	2	Minderausgaben durch Fluktuationsgewinn und Minderausgaben Besoldung freiwillige Feuerwehr.
663'217	658'000	3030	Sozialleistungen	625'666		32'334	5	
53'052	50'000	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	47'988		2'012	4	
12'360	24'000	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	27'620		-3'620	15	Eine zusätzliche Pensionierung.
93'632	87'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	77'353		9'647	11	Minderaufwendung bei der Aus- und Weiterbildung. Ausbildungsblock C-Fahrausbildung konnte nicht abgeschlossen werden, wird 2006 belastet. Diverse Aus- und Weiterbildungen wurden zusätzlich durch die GVZ übernommen.
27'379	38'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	27'186		10'814	28	Keine amtlichen Publikationen von Übungen der freiwilligen Feuerwehr. Generelle Straffung bei der Beschaffung von Büromaterial. Miete und Benutzungskosten

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
							Kopierer auf dem Konto 3160 gebucht.
66'393	120'000	3110	Anschaffungen Mobilien	110'648		9'352 8	
64'467	70'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	64'577		5'423 8	
185'906	188'000	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	197'362		-9'362 5	
29'212	60'000	3140	Baulicher Unterhalt	24'406		35'594 59	Keine grösseren Reperaturen und Graffitis am Gebäude.
99'934	100'000	3150	Unterhalt Mobilien	91'761		8'239 8	
-	-	3160	Mieten u. Benützungskosten	2'311		-2'311 100	Neues Konto ab 2005. Wurde im Konto 3100 budgetiert.
75'992	84'000	3170	Spesenentschädigungen	83'386		614 1	
166'680	170'000	3180	Dienstleistungen Dritter	161'722		8'278 5	
37'511	45'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	62'981		-17'981 40	Sachschaden bei Brand, Zeughausstrasse 60, UG. Rückvergütung von der Versicherung auf Konto 4360.
108'240	107'100	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	106'716		384 -	
43'640	50'500	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	47'726		2'774 5	
427'105	350'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		539'513	189'513 54	Mehrertrag durch die Verrechnung von Einsätzen, Dienstleistungen, Fehlalarmen und der Atemschutz Werkstatt (einmaliger Grossauftrag GVZ).
1'205	17'000	4350	Verkaufserlöse		22'853	5'853 34	Mehrertrag beim Verkauf des alten Pionierfahrzeuges.
51'878	50'000	4360	Rückerstattungen		113'563	63'563 127	Rückerstattung Brand, Zeughausstrasse 60, UG, von der Versicherung. Mehr Rückvergütungen von der Versicherung durch Unfall bedingte Ausfälle. Mehr Rückvergütungen von der GVZ, da diverse Kurse zusätzlich von der GVZ übernommen wurden.
254'986	260'000	4610	Staatsbeiträge		249'386	-10'614 4	
		440000	Zivilschutz				
3'894'654	4'028'200		Aufwand	3'730'778		297'422 7	
283'099	429'000		interne Verrechnungen	401'690		27'310 6	
3'611'555	3'599'200		bereinigter Aufwand	3'329'088		270'112 8	
1'446'141	1'245'300		Ertrag		1'589'049	343'749 28	
283'099	429'000		interne Verrechnungen		401'690	-27'310 6	
1'163'042	816'300		bereinigter Ertrag		1'187'360	371'060 45	
2'448'513	2'782'900		Ergebnis		2'141'729	641'171 23	
1'992'936	1'943'400	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	1'826'990		116'410 6	
432'438	426'400	3030	Sozialleistungen	404'708		21'692 5	
1'842	4'000	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	1'056		2'944 74	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
71'140	84'000	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	88'460		-4'460	5	
-	-	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	33'845		-33'845	100	
14'483	15'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	12'780		2'220	15	
33'184	49'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	33'172		15'828	32	
124'460	59'500	3110	Anschaffungen Mobilien	71'932		-12'432	21	
96'790	112'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	86'658		25'342	23	
122'241	116'500	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	96'634		19'866	17	
133'484	102'400	3140	Baulicher Unterhalt	120'544		-18'144	18	
41'986	68'000	3150	Unterhalt Mobilien	35'019		32'981	49	
-	-	3160	Mieten u. Benützungskosten	8'184		-8'184	100	
6'488	4'500	3170	Spesenentschädigungen	8'433		-3'933	87	
149'248	227'100	3180	Dienstleistungen Dritter	131'123		95'977	42	
885	-	3190	Allgemeiner Sachaufwand	885		-885	100	
36'268	31'000	3410	Rohmaterial und Handelswaren	37'949		-6'949	22	
283'099	429'000	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe	401'690		27'310	6	
272'916	272'300	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	268'524		3'776	1	
80'767	84'100	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	62'193		21'907	26	
109'950	60'000	4310	Gebühren für Amtshandlungen		107'141	47'141	79	
385'959	245'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		358'909	113'909	46	
101'480	61'100	4350	Verkaufserlöse		24'932	-36'168	59	
204'035	130'200	4360	Rückerstattungen		209'064	78'864	61	
26'819	20'000	4510	Rückerstattungen des Kantons		19'439	-561	3	
153'523	250'000	4520	Kostenant./Rückerstatt./Entsch. von Gemeinden		228'000	-22'000	9	
84'600	-	4600	Bundesbeiträge		137'246	137'246	100	
46'676	-	4800	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		52'627	52'627	100	
283'099	429'000	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe		401'690	-27'310	6	
50'000	50'000	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		50'000	-	-	
		441000	Regionales Ausbildungszentrum					

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
686'410	671'100		Aufwand	545'576		125'524 19	
764'396	671'100		Ertrag		663'114	-7'986 1	
77'986	-		Ergebnis	117'538		117'538 100	
430'178	410'400	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	305'596		104'804 26	Vakanz, geänderte Buchungspraxis (Kto. 441100/3080)
77'119	80'600	3030	Sozialleistungen	67'125		13'475 17	Weniger Sozialleistungen aufgrund von Vakanz
826	2'000	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	-		2'000 100	Verzicht auf Beschaffung Dienstkleider
-	-	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	10'750		-10'750 100	Rentenleistungen gesamthaft budgetiert (KST 444000)
-	-	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	33'845		-33'845 100	Geänderte Buchungspraxis (anstelle Kto. 441100/3010)
500	-	3090	Allgemeiner Personalaufwand	-		- -	
693	7'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	-		7'000 100	Drucksachenbeschaffung aufgeschoben bis zum in Krafttreten des Kant. Zivilschutzgesetzes
8'753	8'500	3110	Anschaffungen Mobilien	3'177		5'323 63	Weniger Beschaffungen nötig
27'578	35'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	26'791		8'209 23	Geringerer Energieaufwand
25'161	29'000	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	12'340		16'660 57	Weniger Betriebs- und Verbrauchsmaterial
28'511	17'400	3140	Baulicher Unterhalt	13'508		3'892 22	Weniger Unterhaltsarbeiten
4'892	12'000	3150	Unterhalt Mobilien	2'541		9'459 79	Geringere Unterhaltskosten für Betriebseinrichtungen
3'500	500	3170	Spesenentschädigungen	2'496		-1'996 399	Mehr Spesen als budgetiert
15'765	15'500	3180	Dienstleistungen Dritter	5'826		9'674 62	Weniger Versicherungsprämien, Telefongebühren, Dienstleistungen
36'268	31'000	3410	Rohmaterial und Handelswaren	37'949		-6'949 22	Mehr Verpflegung durch eigenen Haushalt (Kompanieverpflegung)
18'000	14'000	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe	15'592		-1'592 11	Mehr Verpflegungskosten, da mehr Kurstage
4'666	4'200	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	4'442		-242 6	
4'000	4'000	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	3'600		400 10	
97'519	50'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		84'148	34'148 68	Zusätzliche nicht geplante Belegungen durch Dritte
81'065	56'100	4350	Verkaufserlöse		18'671	-37'429 67	Weniger Vermietungen mit Verpflegung
76'372	50'000	4360	Rückerstattungen		93'166	43'166 86	Höherer Rückvergütungsanteil für Einsätze zu Gunsten des Kantons (Ausbildung)
26'819	20'000	4510	Rückerstattungen des Kantons		19'439	-561 3	
153'523	20'000	4520	Kostenant./Rückerstatt./Entsch. von Gemeinden		-	-20'000 100	Keine Dienstanlässe von Gemeinden (Zivilschutz XXI)
279'099	425'000	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe		397'690	-27'310 6	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %		Begründung
50'000	50'000	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		50'000	-	-	
		444000	Zivilschutzorganisation					
3'208'244	3'357'100		Aufwand	3'185'202		171'898	5	
681'745	574'200		Ertrag		925'935	351'735	61	
2'526'499	2'782'900		Ergebnis		2'259'267	523'633	19	
1'562'758	1'533'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	1'521'394		11'606	1	Lohnmassnahmen (Kürzung, Teuerung)
355'318	345'800	3030	Sozialleistungen	337'583		8'217	2	
1'016	2'000	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	1'056		944	47	
71'140	84'000	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	77'710		6'290	7	
13'983	15'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	12'780		2'220	15	Weniger Ausbildungskosten
32'491	42'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	33'172		8'828	21	Geänderte Buchungspraxis (444000/3160)
115'706	51'000	3110	Anschaffungen Mobilien	68'756		-17'756	35	Beschaffung Wassertransportanhänger (Finanzierung durch Schutzrauersatzabgaben, Kto. 444000/4800)
69'212	77'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	59'866		17'134	22	Geringerer Energieverbrauch durch nachhaltige Bewirtschaftung der Anlagen
97'080	87'500	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	84'295		3'206	4	
104'973	85'000	3140	Baulicher Unterhalt	107'036		-22'036	26	Notwendige Sanierungen (Panzerschiebewand, Oeltank), Finanzierung mit Schutzrauersatzabgaben (Kto 444000/4800) durch Kanton bewilligt
37'095	56'000	3150	Unterhalt Mobilien	32'478		23'522	42	Vermehrte Eigenleistungen durch qualifiziertes Zivilschutz-Milizpersonal
-	-	3160	Mieten u. Benützungskosten	8'184		-8'184	100	Geänderte Buchungspraxis Mietkosten, Software-Lizenzen
2'988	4'000	3170	Spesenentschädigungen	5'937		-1'937	48	Mehr auswärtige Dienstleistungen als geplant, Verrechnung der ZVV-Kosten
133'484	211'600	3180	Dienstleistungen Dritter	125'298		86'302	41	weniger Versicherungsprämien, Telefongebühren & Porti, weniger Zivilschutzpflichtige in Grundausbildung, da begrenzte Ausbildungskapazität
885	-	3190	Allgemeiner Sachaufwand	885		-885	100	
265'099	415'000	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe	386'098		28'902	7	
268'251	268'100	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	264'082		4'018	1	
76'767	80'100	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	58'593		21'507	27	Weniger Informatikdienstleistungen beansprucht
109'950	60'000	4310	Gebühren für Amtshandlungen		107'141	47'141	79	Grössere Bautätigkeit als geplant
288'440	195'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		274'761	79'761	41	Grösseres Dienstleistungsangebot
20'415	5'000	4350	Verkaufserlöse		6'261	1'261	25	Mehr Materialverkäufe

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
127'664	80'200	4360	Rückerstattungen		115'898	35'698	45	Höhere Rückerstattungen durch vermehrte Dienstleistungen zu Gunsten der Gemeinschaft
-	230'000	4520	Kostenant./Rückerstatt./Entsch. von Gemeinden		228'000	-2'000	1	
84'600	-	4600	Bundesbeiträge		137'246	137'246	100	Pauschalbeiträge vom Bund für die Sicherstellung der Betriebsbereitschaft der Schutzanlagen (Zivilschutz XXI), Bundesbeitrag SwissCor Lager
46'676	-	4800	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		52'627	52'627	100	Finanzierung Wassertransportanhänger sowie Sanierungsarbeiten an Anlagen durch Schutzraumsatzabgaben (444000/3110 + 3140)
4'000	4'000	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe		4'000	-	-	
		450000	Gesundheitsamt					
2'262'898	2'377'365		Aufwand	2'145'199		232'166	10	
1'253'462	1'183'800		Ertrag		1'057'411	-126'389	11	
1'009'436	1'193'565		Ergebnis		1'087'787	105'778	9	
1'133'971	1'156'800	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	1'022'175		134'625	12	
203'032	215'100	3030	Sozialleistungen	186'175		28'925	13	
1'388	2'700	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	584		2'117	78	
12'660	12'400	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	12'660		-260	2	
12'062	12'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	10'565		1'435	12	
27'659	26'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	29'652		-3'652	14	
37'183	85'000	3110	Anschaffungen Mobilien	68'679		16'321	19	
35'115	32'800	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	31'421		1'379	4	
14'609	15'500	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	10'624		4'876	31	
43'842	45'000	3140	Baulicher Unterhalt	41'783		3'217	7	
17'751	22'000	3150	Unterhalt Mobilien	18'515		3'485	16	
3'240	3'000	3160	Mieten u. Benützungskosten	3'240		-240	8	
27'354	29'500	3170	Spesenentschädigungen	30'154		-654	2	
312'954	335'300	3180	Dienstleistungen Dritter	310'520		24'780	7	
1'800	2'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	1'760		240	12	
10'478	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	9'441		-9'441	100	
161'928	165'000	3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	163'627		1'373	1	
28'000	23'765	3650	Beiträge an private Institutionen	23'765		-	-	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
7'000	7'000	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	7'000		- -	
134'089	133'200	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	123'610		9'590 7	
36'783	53'300	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	39'247		14'053 26	
32'050	33'000	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		36'013	3'013 9	
16'900	20'000	4300	Abgaben		10'056	-9'944 50	
38'325	55'800	4310	Gebühren für Amtshandlungen		39'216	-16'584 30	
563'232	557'500	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		518'032	-39'468 7	
86'121	79'500	4360	Rückerstattungen		72'883	-6'617 8	
30'696	30'000	4520	Kostenant./Rückerstatt./Entsch. von Gemeinden		30'191	191 1	
170'936	175'000	4600	Bundesbeiträge		171'131	-3'869 2	
236'000	110'000	4610	Staatsbeiträge		67'000	-43'000 39	
79'203	123'000	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		112'890	-10'110 8	
		451000	Gesundheitsamt				
997'520	1'076'400		Aufwand	987'279		89'121 8	
711'138	615'800		Ertrag		540'791	-75'009 12	
286'381	460'600		Ergebnis		446'488	14'112 3	
700'847	738'200	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	692'454		45'746 6	Reduktion Stelle Lebensmittelinspektorat von 50% auf 20%-Pensum. SRB 2005-1039 (18.5.2005)
118'087	129'400	3030	Sozialleistungen	118'879		10'521 8	
1'125	2'000	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	455		1'546 77	Aufwand für Dienstkleider geringer als angenommen
30'936	30'500	3110	Anschaffungen Mobilien	25'887		4'613 15	Hardware-Beschaffung: Wechsel zu Leasing
7'922	8'500	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	3'922		4'578 54	Aufwand für Betriebs- und Verbrauchsmaterial geringer als angenommen
11'808	13'000	3150	Unterhalt Mobilien	14'258		-1'258 10	
3'240	3'000	3160	Mieten u. Benützungskosten	3'240		-240 8	
11'000	12'500	3170	Spesenentschädigungen	10'292		2'208 18	Aufwand für Autokilometer-Spesen geringer als angenommen
112'555	139'300	3180	Dienstleistungen Dritter	117'894		21'406 15	Präventionskampagne 'Kinder im Strassenverkehr' nicht durchgeführt. Geringerer Aufwand Dienstleistungen Dritter für Lebensmittelinspektorat.
16'900	20'000	4300	Abgaben		10'056	-9'944 50	Neu Anteil der Gebühren für Bewilligungsverfahren an Stadtpolizei überwiesen. Anzahl Festanlässe geringer als angenommen

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
38'325	55'800	4310	Gebühren für Amtshandlungen		39'216	-16'584	30	Gebühreneinnahmen aus Lebensmittel-Nachkontrollen geringer als angenommen
243'960	255'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungentschädigungen		253'240	-1'760	1	
5'018	-	4360	Rückerstattungen		148	148	100	
170'936	175'000	4600	Bundesbeiträge		171'131	-3'869	2	
236'000	110'000	4610	Staatsbeiträge		67'000	-43'000	39	Staatsbeitrag Luft wegen Änderung kantonaler Verordnung geringer
		453000	Abdeckerei					
119'994	160'500		Aufwand	150'739		9'761	6	
119'994	160'500		Ertrag		150'739	-9'761	6	
75'291	70'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	69'733		267	-	
14'877	14'500	3030	Sozialleistungen	14'302		198	1	
263	700	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	129		571	82	
-	37'000	3110	Anschaffungen Mobilien	36'364		636	2	
2'234	1'800	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'281		519	29	
3'203	3'000	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	3'473		-473	16	
3'609	5'000	3140	Baulicher Unterhalt	2'119		2'881	58	Baulicher Unterhalt + Service/Revisionen geringer als angenommen
2'187	2'500	3150	Unterhalt Mobilien	2'185		315	13	
18'331	26'000	3180	Dienstleistungen Dritter	21'152		4'848	19	Geringere Mengen tierischer Abfälle zu entsorgen
10'096	7'500	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungentschädigungen		7'658	158	2	
30'696	30'000	4520	Kostenant./Rückerstatt./Entsch. von Gemeinden		30'191	191	1	
79'203	123'000	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		112'890	-10'110	8	
		454000	Öffentliche Gesundheitspflege					
217'766	221'765		Aufwand	214'096		7'669	3	
76'450	60'000		Ertrag		15'765	-44'236	74	
141'316	161'765		Ergebnis		198'332	-36'567	23	
27'838	33'000	3180	Dienstleistungen Dritter	26'704		6'296	19	Eine geplante Aktion zur Gesundheitsförderung nicht durchgeführt

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget		Begründung
						CHF	%	
161'928	165'000	3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	163'627		1'373	1	
28'000	23'765	3650	Beiträge an private Institutionen	23'765		-	-	
76'450	60'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		15'765	-44'236	74	Transporte psychisch Kranker seit 1. Juli 2005 beim Rettungsdienst Kantonsspital
		456000	Campingplatz					
239'406	225'000		Aufwand	222'399		2'601	1	
339'022	342'500		Ertrag		345'768	3'268	1	
99'616	117'500		Ergebnis	123'369		5'869	5	
1'926	3'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	388		2'612	87	Geringerer Bedarf an Drucksachen
598	2'500	3110	Anschaffungen Mobilien	505		1'995	80	Keine grösseren Mobilien- und Einrichtungsanschaffungen
32'881	31'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	30'140		860	3	
3'484	4'000	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	3'230		770	19	
40'233	40'000	3140	Baulicher Unterhalt	39'663		337	1	
3'104	2'500	3150	Unterhalt Mobilien	265		2'235	89	Keine grösseren Unterhaltsarbeiten an Betriebseinrichtungen
150'180	135'000	3180	Dienstleistungen Dritter	141'208		-6'208	5	
7'000	7'000	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	7'000		-	-	
32'050	33'000	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		36'013	3'013	9	
232'726	235'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		241'370	6'370	3	
74'246	74'500	4360	Rückerstattungen		68'386	-6'114	8	
		459000	Gemeinkosten Gesundheitsamt					
688'212	693'700		Aufwand	570'686		123'014	18	
6'857	5'000		Ertrag		4'349	-651	13	
681'355	688'700		Ergebnis		566'337	122'363	18	
357'833	348'600	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	259'989		88'611	25	Aufhebung Stelle Amtsleiter. Stadtratsbeschluss 2005-1039 (18.5.2005)
70'068	71'200	3030	Sozialleistungen	52'994		18'206	26	Aufhebung Stelle Amtsleiter. Stadtratsbeschluss 2005-1039 (18.5.2005)
12'660	12'400	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	12'660		-260	2	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
12'062	12'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	10'565		1'435 12	Weniger Aus- und Weiterbildung (Stellenreduktionen)
25'733	23'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	29'264		-6'264 27	Drucksachen für neuen Bereich 'Umwelt- und Gesundheitsschutz'
5'649	15'000	3110	Anschaffungen Mobilien	5'924		9'076 61	Wechsel zu Leasing von Informatikgeräten
653	4'000	3150	Unterhalt Mobilien	1'808		2'192 55	Geringerer Aufwand für Unterhalt Informatik
16'354	17'000	3170	Spesenentschädigungen	19'862		-2'862 17	Vermehrte Kontrollen. Beitrag an Spesen Weiterbildung des Lebensmittelinspektors in Verwaltungsmanagement
4'051	2'000	3180	Dienstleistungen Dritter	3'562		-1'562 78	Neu Belastung von Briefportokosten
1'800	2'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	1'760		240 12	
10'478	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	9'441		-9'441 100	Abschreibungen werden nicht budgetiert (Debitorenverlust insbesondere aus Transport psychisch Kranker)
7'000	7'000	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	7'000		- -	
127'089	126'200	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	116'610		9'590 8	
36'783	53'300	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	39'247		14'053 26	Informatikdienstleistungen geringer als angenommen (Homepage teilweise neu selbst unterhalten und aufgebaut)
6'857	5'000	4360	Rückerstattungen		4'349	-651 13	
		460000	Melde- und Zivilstandswesen				
4'817'460	8'311'100		Aufwand	8'702'599		-391'499 5	
-	3'488'700		interne Verrechnungen	4'041'962		-553'262 16	
4'817'460	4'822'400		bereinigter Aufwand	4'660'637		161'763 3	
2'679'748	6'119'000		Ertrag		6'825'711	706'711 12	
-	3'488'700		interne Verrechnungen		4'041'962	553'262 16	
2'679'748	2'630'300		bereinigter Ertrag		2'783'749	153'449 6	
2'137'712	2'192'100		Ergebnis		1'876'888	315'212 14	
2'758'021	2'744'500	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	2'519'822		224'678 8	
469'839	478'800	3030	Sozialleistungen	435'933		42'867 9	
1'055	-	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	12'660		-12'660 100	
34'098	49'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	32'531		16'469 34	
117'331	115'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	93'245		21'755 19	
31'755	55'000	3110	Anschaffungen Mobilien	17'629		37'371 68	
-	-	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	3'695		-3'695 100	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget		Begründung
						CHF	%	
54'208	65'000	3150	Unterhalt Mobilien	71'517		-6'517	10	
1'200	1'500	3160	Mieten u. Benützungskosten	20'229		-18'729	1'249	
4'893	6'000	3170	Spesenentschädigungen	4'971		1'029	17	
35'591	35'000	3180	Dienstleistungen Dritter	87'309		-52'309	149	
61'521	30'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	4'658		25'342	84	
12'719	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	7'269		-7'269	100	
50'000	50'000	3510	Entschädigung an den Kanton	50'000		-	-	
4'279	1'000	3800	Einlagen Spezialfinanzierungen	70'178		-69'178	6'918	
76'000	76'000	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	76'000		-	-	
435'199	440'200	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	403'148		37'052	8	
669'751	675'400	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	749'843		-74'443	11	
-	2'828'900	3990	Personalkostenumlagen innerhalb der Produktgruppe	2'654'629		174'271	6	
-	659'800	3991	Sachkostenumlagen innerhalb der Produktgruppe	1'387'332		-727'532	110	
266'301	250'000	4060	übrige Steuern		363'375	113'375	45	
1'792'965	1'780'000	4310	Gebühren für Amtshandlungen		1'798'395	18'395	1	
-3'016	20'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		28'224	8'224	41	
14'187	10'000	4350	Verkaufserlöse		14'018	4'018	40	
9'455	-	4360	Rückerstattungen		5'970	5'970	100	
432'117	455'000	4520	Kostenant./Rückerstatt./Entsch. von Gemeinden		461'408	6'408	1	
42'961	-	4800	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		-	-	-	
124'779	115'300	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		112'359	-2'941	3	
-	2'828'900	4990	Personalkostenumlagen innerhalb der Produktgruppe		2'654'629	-174'271	6	
-	659'800	4991	Sachtragsumlagen innerhalb der Produktgruppe		1'387'332	727'532	110	
		470000	Arbeitsamt					
18'588'198	19'293'900		Aufwand	19'515'703		-221'803	1	
180'319	211'400		interne Verrechnungen	469'347		-257'947	122	
18'407'879	19'082'500		bereinigter Aufwand	19'046'355		36'145	-	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
16'653'931	17'164'500		Ertrag		17'575'875	411'375 2	
180'319	211'400		interne Verrechnungen		469'347	257'947 122	
16'473'612	16'953'100		bereinigter Ertrag		17'106'528	153'428 1	
1'934'267	2'129'400		Ergebnis		1'939'827	189'573 9	
1'050	2'000	3000	Behörden und Kommissionen	225		1'775 89	
10'828'977	11'177'300	3010	Löhne	10'977'063		200'237 2	
1'976'653	2'133'800	3030	Verwaltungs-/Betriebspersonals Sozialleistungen	1'971'952		161'848 8	
45'593	44'000	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	33'580		10'420 24	
1'694'150	1'945'100	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	1'859'134		85'967 4	
203'446	204'600	3090	Allgemeiner Personalaufwand	277'042		-72'442 35	
312'835	287'500	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	214'959		72'541 25	
327'913	233'000	3110	Anschaffungen Mobilien	236'267		-3'267 1	
89'714	107'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	86'193		20'807 19	
288'191	261'000	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	126'695		134'306 51	
180'853	261'200	3140	Baulicher Unterhalt	271'326		-10'126 4	
91'127	175'100	3150	Unterhalt Mobilien	74'617		100'483 57	
787'913	795'000	3160	Mieten u. Benützungskosten	887'507		-92'507 12	
171'028	236'800	3170	Spesenentschädigungen	129'871		106'929 45	
499'310	317'700	3180	Dienstleistungen Dritter	570'660		-252'960 80	
72'026	55'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	329'355		-274'355 499	
-	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	310		-310 100	
-	-	3410	Rohmaterial und Handelswaren	168'541		-168'541 100	
-	20'000	3650	Beiträge an private Institutionen	20'000		- -	
20'000	-	3660	Beiträge an Private	-		- -	
180'319	211'400	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe	469'347		-257'947 122	
723'794	736'000	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	699'368		36'632 5	
93'305	90'400	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	111'691		-21'291 24	
103'650	-	4310	Gebühren für Amtshandlungen		-	- -	
-	-	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		77'665	77'665 100	
-	-	4350	Verkaufserlöse		491'175	491'175 100	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %		Begründung
1'554'722	876'800	4360	Rückerstattungen		1'294'264	417'464	48	
88'506	33'100	4520	Kostenant./Rückerstatt./Entsch. von Gemeinden		93'429	60'329	182	
13'893'674	15'382'600	4600	Bundesbeiträge		14'315'670	-1'066'930	7	
719'695	585'100	4610	Staatsbeiträge		630'000	44'900	8	
76'866	39'000	4690	Beiträge Dritter		149'068	110'068	282	
-	-	4800	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		18'758	18'758	100	
180'319	211'400	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe		469'347	257'947	122	
36'500	36'500	4960	Verrechnungen innerhalb der Departemente		36'500	-	-	
		471000	Beratung und Vermittlung					
8'683'631	8'529'700		Aufwand	8'742'244		-212'544	2	
8'683'631	8'529'700		Ertrag		8'710'431	180'731	2	
-	-		Ergebnis		31'813	-31'813	100	
1'050	2'000	3000	Behörden und Kommissionen	225		1'775	89	weniger Aufwand für Sitzungen der tripartiten Kommission
5'690'282	5'689'700	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	5'739'880		-50'180	1	leicht erhöhter Personalbedarf als Folge der Arbeitslosigkeit
1'022'143	1'087'200	3030	Sozialleistungen	1'008'938		78'262	7	weniger Sozialaufwand wegen Veränderung der Altersstruktur der MA
31'878	28'000	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	27'130		870	3	
196'811	100'000	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	26'107		73'893	74	weniger Fremdpersonal benötigt als geplant
135'587	115'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	149'804		-34'804	30	mehr Aus- & Weiterbildungsbedarf für Neuanstellungen und übriges Personal
188'543	170'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	102'420		67'580	40	Kopierermiete nicht im Büromaterial sondern unter Mieten ausgewiesen
106'365	38'500	3110	Anschaffungen Mobilien	104'253		-65'753	171	Mobiliar für zusätzliche Arbeitsplätze und Umrüstung
30'585	30'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	21'928		8'072	27	geringerer Bedarf als budgetiert
12'516	30'500	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	15'314		15'186	50	geringerer Bedarf als budgetiert
21'642	40'000	3140	Baulicher Unterhalt	170'337		-130'337	326	Elektroinstallationen, Beleuchtungen, Bodenbeläge, Malerarbeiten für Büros
13'723	4'000	3150	Unterhalt Mobilien	8'070		-4'070	102	mehr Unterhalt notwendig als geplant
544'556	552'000	3160	Mieten u. Benützungskosten	632'417		-80'417	15	mehr Nebenkosten und zusätzlich Kopierermiete (s.Konto 3100)
21'409	23'000	3170	Spesenentschädigungen	21'256		1'744	8	
154'643	119'000	3180	Dienstleistungen Dritter	178'669		-59'669	50	mehr erbrachte Leistungen der Berufs- Jugend- & Rechtsberatung
69'253	50'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	44'338		5'662	11	geringerer Bedarf als budgetiert

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %		Begründung
180'319	211'400	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe	269'347		-57'947	27	höhere Umlagen von der Amtsleitung
216'649	193'700	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	171'760		21'940	11	geringere Telekommunikationskosten
45'677	45'700	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	50'052		-4'352	10	
112'235	31'500	4360	Rückerstattungen		106'103	74'603	237	mehr unfallbedingte Taggelder
8'304'359	8'495'200	4600	Bundesbeiträge		8'383'170	-112'030	1	
263'837	-	4610	Staatsbeiträge		-	-	-	
3'200	3'000	4690	Beiträge Dritter		2'400	-600	20	
-	-	4800	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		18'758	18'758	100	gm.Stadtratsbeschluss (SR Nr. 2004-1993) für IIZ Stelle
-	-	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe		200'000	200'000	100	Umlage Personalaufwand für die Koordinationsstelle (KAP)
		472000	Arbeitsmarktliche Ausländerkontrolle					
81'648	-		Aufwand	-		-	-	
104'234	-		Ertrag		-	-	-	
22'585	-		Ergebnis		-	-	-	
58'431	-	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	-		-	-	Bereich im Jahre 2004 aufgehoben
11'299	-	3030	Sozialleistungen	-		-	-	
2'652	-	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	-		-	-	
325	-	3090	Allgemeiner Personalaufwand	-		-	-	
100	-	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	-		-	-	
-222	-	3150	Unterhalt Mobilien	-		-	-	
6'000	-	3160	Mieten u. Benützungskosten	-		-	-	
593	-	3170	Spesenentschädigungen	-		-	-	
2'291	-	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	-		-	-	
180	-	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	-		-	-	
103'650	-	4310	Gebühren für Amtshandlungen	-		-	-	
584	-	4360	Rückerstattungen	-		-	-	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
		473000	Massnahmen für Arbeitslose				
9'530'926	10'463'100		Aufwand	10'437'083		26'017 -	
7'649'248	8'386'900		Ertrag		8'559'597	172'697 2	
1'881'678	2'076'200		Ergebnis		1'877'486	198'714 10	
4'848'374	5'268'800	3010	Löhne	4'980'565		288'235 5	Verzögerungen notwendiger Personaleinstellungen aufgrund des Departementswechsels
891'570	994'500	3030	Verwaltungs-/Betriebspersonals Sozialleistungen	910'474		84'026 8	Verzögerungen notwendiger Personaleinstellungen aufgrund des Departementswechsels
13'715	16'000	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	6'450		9'550 60	Überbrückungsrente: 3 Monate Bezug anstatt der berechneten 12 Monate
1'494'687	1'845'100	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	1'833'027		12'074 1	Mehr Lohnzahlungen an nicht anspruchsberechtigte Teilnehmende, andererseits Änderung in der Kontierung (nicht AHV-pflichtige Kursreferenten neu Kostenart 3180)
67'034	87'600	3090	Allgemeiner Personalaufwand	126'126		-38'526 44	Mehraufwand für Weiterbildungsmassnahmen (Qualitätsanforderungen der auftraggebenden Behörde)
124'192	117'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	112'540		4'460 4	
221'547	194'500	3110	Anschaffungen Mobilien	132'014		62'486 32	Kostengünstigere Anschaffungen als budgetiert
59'129	77'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	64'265		12'735 17	Geringerer Energieaufwand als budgetiert
275'676	230'500	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	111'380		119'120 52	Änderung der Kontierung (Rohmaterial für Produkte neu Kostenart 34)
159'211	221'200	3140	Baulicher Unterhalt	100'989		120'211 54	Verzögerungen bei notwendigen Unterhaltsarbeiten in Betrieben
77'626	171'100	3150	Unterhalt Mobilien	66'548		104'552 61	Verzögerung bei der Einführung eines neuen Teilnehmerdatenverwaltungssystems
232'357	238'000	3160	Mieten u. Benützungskosten	250'134		-12'134 5	
148'766	212'800	3170	Spesenentschädigungen	108'615		104'185 49	Änderungen der Entschädigungsvorgaben für TN in Motivationssemestern, deshalb geringerer Spesenaufwand
344'647	198'700	3180	Dienstleistungen Dritter	391'956		-193'256 97	Änderung der Kontierung (Honorare an nicht AHV-pflichtige Kursreferenten neu Kostenart 3180, budgetiert auf 3080)
1'904	5'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	285'016		-280'016 5'600	Zahlung Mehrwertsteuer für Vorjahre
-	-	3410	Rohmaterial und Handelswaren	168'541		-168'541 100	Änderung der Kontierung (Rohmaterial neu auf Kostenart 34 anstelle von 31)
20'000	-	3660	Beiträge an Private	-		- -	
-	-	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe	200'000		-200'000 100	Interne Verrechnung von Dienstleistungen des RAV an die KAP
503'397	541'000	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	526'805		14'196 3	
47'093	44'300	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	61'639		-17'339 39	Zusatzaufwand für das Einrichten des KAP-Shops im Internet
-	-	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		77'665	77'665 100	Änderung der Kontierung (Dienstleistungen an Dritte neu Kostenart 4340, budgetiert unter 4360)
-	-	4350	Verkaufserlöse		491'175	491'175 100	Änderung der Kontierung (Verkaufserlöse für Produkte neu Kostenart 4350, budgetierung unter 4360)

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
1'441'903	845'300	4360	Rückerstattungen		1'188'161	342'861	41	Erheblich stärkere Auslastung der Angebote für Ausgesteuerte, deshalb höhere Beiträge der Sozialberatung (deshalb Mehreinnahmen trotz Änderung der Kontierung, siehe 4340, 4350)
88'506	33'100	4520	Kostenant./Rückerstatt./Entsch. von Gemeinden		93'429	60'329	182	Mehr ausgesteuerte Teilnehmende aus anderen Gemeinden als erwartet, deshalb höhere Beiträge
5'589'315	6'887'400	4600	Bundesbeiträge		5'932'500	-954'900	14	Geringere Auslastung der Angebote für ALV-Anspruchsberechtigte, entsprechend geringere Bundesbeiträge
455'858	585'100	4610	Staatsbeiträge		630'000	44'900	8	
73'666	36'000	4690	Beiträge Dritter		146'668	110'668	307	Mehr Praktikumseinsätze als erwartet, deshalb mit Beiträge von Praktikumsbetrieben
		478000	Amtsleitung und Gemeinkosten Arbeitsamt					
291'993	301'100		Aufwand	336'376		-35'276	12	
216'819	247'900		Ertrag		305'847	57'947	23	
75'174	53'200		Ergebnis		30'528	22'672	43	
231'890	218'800	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	256'618		-37'818	17	Auszahlung von Ueberstunden
51'641	52'100	3030	Sozialleistungen	52'540		-440	1	
500	2'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	1'112		888	44	
-	500	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	-		500	100	
5'000	5'000	3160	Mieten u. Benützungskosten	4'957		43	1	
260	1'000	3170	Spesenentschädigungen	-		1'000	100	keine Entschädigungen kamen zur Auszahlung
20	-	3180	Dienstleistungen Dritter	35		-35	100	
870	-	3190	Allgemeiner Sachaufwand	-		-	-	
-	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	310		-310	100	
-	20'000	3650	Beiträge an private Institutionen	20'000		-	-	
1'457	1'300	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	803		497	38	
355	400	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	-		400	100	
180'319	211'400	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe		269'347	57'947	27	höhere Amtsumlage an das RAV
36'500	36'500	4960	Verrechnungen innerhalb der Departemente		36'500	-	-	
		479000	Fonds für städt. Aufw. zugunsten von Arbeitslosen					

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
		481000	Umweltschutzfachstelle				
502'754	480'200		Aufwand	475'393		4'807 1	
25'473	30'000		Ertrag		27'339	-2'661 9	
477'281	450'200		Ergebnis		448'054	2'146 -	
250'658	249'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	247'307		1'693 1	Umwandlung Sekretariatsstelle (SRB-Nr. 2005-1039, 18.5.2005)
39'146	40'600	3030	Sozialleistungen	37'303		3'297 8	
400	2'000	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	-		2'000 100	Keine temporären Arbeitskräfte benötigt
1'627	2'900	3090	Allgemeiner Personalaufwand	1'816		1'084 37	Kostengünstige Personalbeschaffung via Internet
8'753	7'500	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	5'342		2'158 29	Inserate und Drucksachen geringer als angenommen
478	5'000	3110	Anschaffungen Mobilien	600		4'400 88	Wechsel zu Leasing Informatikgeräte. Kein neues Büromobilien
-	500	3150	Unterhalt Mobilien	439		61 12	
240	-	3160	Mieten u. Benützungskosten	-		- -	
2'452	3'000	3170	Spesenentschädigungen	4'451		-1'451 48	Höherer Spesenaufwand: Gewinn des Preises 'Climate Star 2004'
115'644	125'800	3180	Dienstleistungen Dritter	123'796		2'004 2	
42'600	4'500	3190	Allgemeiner Sachaufwand	3'469		1'031 23	Geringere Mitgliedschaftsbeiträge als angenommen
1'500	1'500	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	1'500		- -	
26'028	25'900	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	35'207		-9'307 36	Höhere Mietzinse: Änderung des Berechnungssystems durch Liegenschaftsverwaltung
13'229	12'000	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	14'163		-2'163 18	Höhere Informatikdienstleistungen als angenommen
-	-	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		700	700 100	
21'815	30'000	4360	Rückerstattungen		25'224	-4'776 16	UVP-Gebühren konnten mit Baubewilligung teilweise erst im 2006 verrechnet werden
500	-	4510	Rückerstattungen des Kantons		-	- -	
1'500	-	4600	Bundesbeiträge		-	- -	
1'658	-	4690	Beiträge Dritter		1'415	1'415 100	Rückzahlung Darlehen Interessengemeinschaft ökologische Beschaffung
		491000	Departementssekretariat				

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget		Begründung
						CHF	%	
555'842	542'500		Aufwand	547'915		-5'415	1	
21'000	20'250		Ertrag		21'000	750	4	
534'842	522'250		Ergebnis		526'915	-4'665	1	
377'854	372'700	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	374'640		-1'940	1	
74'153	75'900	3030	Sozialleistungen	73'184		2'716	4	
7'271	7'500	3090	Allgemeiner Personalaufwand	13'444		-5'944	79	Kaderweiterbildung nicht an Bereiche weiterverrechnet
8'284	8'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	9'307		-1'307	16	Wechsel DV
2'016	2'000	3110	Anschaffungen Mobilien	2'710		-710	36	
-	-	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	339		-339	100	
-	200	3150	Unterhalt Mobilien	454		-254	127	
2'920	4'000	3170	Spesenentschädigungen	2'586		1'414	35	weniger Reisespesen
4'699	4'800	3180	Dienstleistungen Dritter	2'353		2'447	51	Porti + Tel. zu hoch budgetiert, weniger 'übrige'
2'275	2'100	3190	Allgemeiner Sachaufwand	2'000		100	5	
47'378	47'100	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	51'447		-4'347	9	
28'992	18'200	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	15'451		2'749	15	Informatik-Dienstleistungen günstiger als budgetiert
-	-750	4350	Verkaufserlöse		-	750	100	
11'000	11'000	4960	Verrechnungen innerhalb der Departemente		11'000	-	-	
10'000	10'000	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		10'000	-	-	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
		500000	Departement Schule und Sport				Das Departement Schule und Sport schliesst die Rechnung 2005 mit einer Budgetabweichung von Fr. 3,5 Mio. ab. Die Abweichung ist auf tiefere Erträge bei den therapeutischen Massnahmen und dem Schulpsychologischen Dienst (kantonale Sparmassnahme) sowie bei den städtischen Schulen (HPS, CPS, HFS) zurückzuführen.
		510000	Departementssekretariat und Schulbehörden				
4'062'823	4'520'800		Aufwand	4'434'869		85'931 2	
27'178	30'100		Ertrag		34'732	4'632 15	
4'035'645	4'490'700		Ergebnis		4'400'138	90'563 2	
990'755	1'262'700	3000	Behörden und Kommissionen	1'122'023		140'677 11	
1'815'976	1'878'900	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	1'955'407		-76'507 4	
409'573	446'000	3030	Sozialleistungen	408'002		37'998 9	
-	2'000	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	755		1'245 62	
43'416	58'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	55'389		2'611 5	
82'704	85'100	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	87'749		-2'649 3	
-12'589	127'000	3110	Anschaffungen Mobilien	116'696		10'304 8	
7'043	6'500	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	7'268		-768 12	
415	-	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	333		-333 100	
3'593	6'500	3140	Baulicher Unterhalt	4'184		2'316 36	
3'447	100	3150	Unterhalt Mobilien	2'341		-2'241 2'241	
240'033	238'900	3160	Mieten u. Benützungskosten	236'331		2'569 1	
28'349	62'000	3170	Spesenentschädigungen	43'076		18'924 31	
166'575	186'100	3180	Dienstleistungen Dritter	179'182		6'918 4	
3'703	7'900	3190	Allgemeiner Sachaufwand	5'162		2'738 35	
-	-	3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	150		-150 100	
44'783	-	3650	Beiträge an private Institutionen	-		- -	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %		Begründung
82'755	83'400	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	95'105		-11'705	14	
152'292	69'700	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	115'716		-46'016	66	
6'600	6'600	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		6'600	-	-	
-2'423	500	4360	Rückerstattungen		5'132	4'632	926	
13'000	13'000	4960	Verrechnungen innerhalb der Departemente		13'000	-	-	
10'000	10'000	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		10'000	-	-	
		511000	Departementssekretariat					
768'074	663'700		Aufwand	702'799		-39'099	6	
19'761	23'000		Ertrag		27'595	4'595	20	
748'313	640'700		Ergebnis		675'204	-34'504	5	
403'125	400'800	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	432'972		-32'172	8	Abgeltung von Mehrstunden.
79'717	80'100	3030	Sozialleistungen	79'347		753	1	
-	1'000	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	-		1'000	100	Keine temporären Arbeitskräfte eingesetzt.
6'431	8'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	1'074		6'926	87	Weniger Weiterbildungskosten als budgetiert.
19'840	5'100	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	14'737		-9'637	189	Zu tief budgetiert.
5'453	2'500	3110	Anschaffungen Mobilien	5'668		-3'168	127	Anschaffungen nach Umzug innerhalb des Gebäudes Mühlestrasse 5
2'625	1'500	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'991		-491	33	
255	-	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	36		-36	100	
1'533	1'500	3140	Baulicher Unterhalt	1'010		490	33	
310	100	3150	Unterhalt Mobilien	145		-45	45	
65'217	61'900	3160	Mieten u. Benützungskosten	65'631		-3'731	6	
11'284	6'000	3170	Spesenentschädigungen	18'902		-12'902	215	Ausserordentliche Anlässe (u.a. Kantonalisierung Berufsberatung, Preise für Wettbewerb unter Schulklassen etc.), zudem zu tief budgetiert.
66'812	59'000	3180	Dienstleistungen Dritter	34'091		24'909	42	Weniger Aufträge an Dritte erteilt.
680	1'500	3190	Allgemeiner Sachaufwand	700		800	53	
44'783	-	3650	Beiträge an private Institutionen	-		-	-	
17'801	17'100	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	15'628		1'472	9	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %		Begründung
42'208	17'600	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	30'866		-13'266	75	Zusätzliche Kosten Internet-Seite schule.winterthur und Einrichtung Geschäftsverwaltung IGEKO. Lohnrückerstattung (Unfall, EO, Krankheit).
-3'239	-	4360	Rückerstattungen		4'595	4'595	100	
13'000	13'000	4960	Verrechnungen innerhalb der Departemente		13'000	-	-	
10'000	10'000	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		10'000	-	-	
512000 Schulbehörden								
2'603'882	3'078'400		Aufwand	2'910'304		168'096	5	
7'409	6'600		Ertrag		7'137	537	8	
2'596'474	3'071'800		Ergebnis		2'903'168	168'632	5	
990'755	1'262'700	3000	Behörden und Kommissionen	1'122'023		140'677	11	Weniger Sitzungs- und Tagungsgelder bei den Kreisschulpflegen und Aufsichtskommissionen abgerechnet als budgetiert.
949'968	939'100	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	974'047		-34'947	4	Einmalige Zulagen 2005 an die Präsidien der Kreisschulpflege (je Fr. 4'000.-), zusätzliche Lohnkosten aufgrund krankheitsbedingter Abwesenheiten.
233'691	248'900	3030	Sozialleistungen	222'181		26'719	11	
-	-	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	755		-755	100	
26'588	40'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	32'645		7'355	18	In Winterthur organisierte Weiterbildung unter Kto. 3180 abgerechnet.
35'460	52'300	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	31'776		20'524	39	Weniger Ausgaben für Büromaterial und Drucksachen bei den Konventen.
-22'057	119'000	3110	Anschaffungen Mobilien	94'259		24'741	21	Einführung Projekt win.schule günstiger abgeschlossen als budgetiert.
3'645	3'500	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'622		-122	3	
160	-	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	297		-297	100	
560	3'500	3140	Baulicher Unterhalt	163		3'337	95	Kein baulicher Unterhalt notwendig.
3'137	-	3150	Unterhalt Mobilien	2'136		-2'136	100	Unterhalt und Reparaturen für diverse Mobilien und Geräte (Frankiermaschine, PC).
142'392	145'200	3160	Mieten u. Benützungskosten	135'883		9'317	6	
13'726	52'000	3170	Spesenentschädigungen	21'353		30'647	59	Der budgetierte Betrag für die Zentralschulpflege wurde nicht beansprucht (Bildungsreise oder länger dauernde Weiterbildung).
88'533	111'600	3180	Dienstleistungen Dritter	134'101		-22'501	20	In Winterthur organisierte Weiterbildungen und Schulungen unter Kto. 3180 abgerechnet (Entlastung im Kto. 3090).
2'903	4'900	3190	Allgemeiner Sachaufwand	4'342		558	11	
-	-	3620	Betriebsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	150		-150	100	
54'549	56'500	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	66'723		-10'223	18	Höhere Mietkosten (Kreisschulpflege Stadt, Verrechnung aufgrund eines neuen Bewirtschaftungsprogramms der Liegenschaftenverwaltung).
79'871	39'200	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	63'849		-24'649	63	Die Informatik-Dienstleistungen waren zu tief budgetiert. Die Kosten sind tiefer als in der Rechnung 2004.

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %		Begründung
6'600	6'600	4270	Liegenschaftenerträge		6'600	-	-	
809	-	4360	Verwaltungsvermögen Rückerstattungen		537	537	100	
		513000	Bildung					
690'866	778'700		Aufwand	821'766		-43'066	6	
8	500		Ertrag		-	-500	100	
690'858	778'200		Ergebnis		821'766	-43'566	6	
462'883	539'000	3010	Löhne	548'387		-9'387	2	Auszahlung von Mehrstunden.
96'165	117'000	3030	Verwaltungs-/Betriebspersonals Sozialleistungen	106'474		10'526	9	
-	1'000	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	-		1'000	100	
10'397	10'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	21'669		-11'669	117	Kosten für zentral budgetierte (Personalabteilung) Stelleninsete.
27'404	27'700	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	41'236		-13'536	49	Drei neue Stellen (Informatik Primarschule) verursachten zusätzliche Kosten für Büromaterial und Drucksachen.
4'015	5'500	3110	Anschaffungen Mobilien	16'770		-11'270	205	Einrichtung von drei neue Arbeitsplätzen (Informatik Primarschule).
773	1'500	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'655		-155	10	
1'500	1'500	3140	Baulicher Unterhalt	3'011		-1'511	101	Zusätzlicher kleiner Liegenschaftunterhalt (drei neue Arbeitsplätze).
-	-	3150	Unterhalt Mobilien	60		-60	100	
32'424	31'800	3160	Mieten u. Benützungskosten	34'816		-3'016	9	
3'339	4'000	3170	Spesenentschädigungen	2'822		1'178	29	Weniger Spesenentschädigungen als budgetiert.
11'230	15'500	3180	Dienstleistungen Dritter	10'990		4'510	29	Weniger Honorare für Dienstleistungen Dritter.
120	1'500	3190	Allgemeiner Sachaufwand	120		1'380	92	Mitgliedschaftsbeiträge zu hoch budgetiert.
10'405	9'800	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	12'754		-2'954	30	Höhere Kosten Telekommunikation (drei neue Arbeitsplätze).
30'213	12'900	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	21'001		-8'101	63	Höhere Kosten Informatik-Dienstleistungen (drei neue Arbeitsplätze).
8	500	4360	Rückerstattungen		-	-500	100	
		520000	Zentrale Dienste und Schul- / Sportbauten					
10'951'670	12'037'300		Aufwand	11'756'999		280'301	2	
5'174'871	5'359'200		Ertrag		5'637'077	277'877	5	
5'776'799	6'678'100		Ergebnis		6'119'922	558'178	8	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
1'899'018	1'896'200	3010	Löhne	1'876'478		19'722	1	
			Verwaltungs-/Betriebspersonals					
341'165	342'600	3030	Sozialleistungen	321'252		21'349	6	
215	-	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	-		-	-	
8'440	-	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	25'320		-25'320	100	
-	5'000	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	2'433		2'567	51	
31'229	160'300	3090	Allgemeiner Personalaufwand	57'672		102'628	64	
49'582	45'100	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	42'480		2'620	6	
61'106	18'500	3110	Anschaffungen Mobilien	26'822		-8'322	45	
1'583	4'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'362		2'638	66	
17'220	4'400	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	43'862		-39'462	897	
9'961	1'500	3140	Baulicher Unterhalt	871		630	42	
15'064	9'200	3150	Unterhalt Mobilien	18'856		-9'656	105	
69'158	49'400	3160	Mieten u. Benützungskosten	55'940		-6'540	13	
6'032	5'800	3170	Spesenentschädigungen	7'723		-1'923	33	
56'583	62'900	3180	Dienstleistungen Dritter	71'615		-8'715	14	
4'040	100	3190	Allgemeiner Sachaufwand	2'595		-2'495	2'495	
150	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	-		-	-	
3'646'453	3'900'000	3410	Rohmaterial und Handelswaren	3'985'947		-85'947	2	
1'232'750	2'062'000	3610	Betriebsbeiträge an kantonale Institutionen	1'780'100		281'900	14	
100'000	97'000	3640	Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	97'000		-	-	
2'875'853	2'904'000	3650	Beiträge an private Institutionen	2'811'455		92'545	3	
135	6'000	3660	Beiträge an Private	703		5'297	88	
35'592	-	3800	Einlagen Spezialfinanzierungen	34'705		-34'705	100	
301'228	314'100	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	307'389		6'711	2	
189'113	149'200	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	184'422		-35'222	24	
-210	500	4310	Gebühren für Amtshandlungen		129	-371	74	
47'900	48'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		45'975	-2'025	4	
4'975'375	5'172'300	4350	Verkaufserlöse		5'431'693	259'393	5	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %		Begründung
14'535	1'500	4360	Rückerstattungen		21'055	19'555	1'304	
34'000	34'000	4960	Verrechnungen innerhalb der Departemente		34'000	-	-	
103'271	102'900	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		104'225	1'325	1	
521000 Finanz- und Rechnungswesen								
414'386	467'200		Aufwand	411'994		55'206	12	
125'450	125'000		Ertrag		125'207	207	-	
288'936	342'200		Ergebnis		286'787	55'413	16	
293'592	330'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	283'541		46'459	14	Stellenvakanz und Reduktion der Stellenprozente.
54'337	61'000	3030	Sozialleistungen	47'281		13'719	22	
-	-	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	12'660		-12'660	100	Zusätzliche Rentenleistung (AHV-Ersatzrenten bei frühzeitiger Pensionierung).
7'852	4'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	7'060		-3'060	76	Es wurden mehr Weiterbildungstage besucht als budgetiert.
4'454	4'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	3'258		742	19	
1'513	4'500	3110	Anschaffungen Mobilien	216		4'284	95	Es waren keine neuen Anschaffungen nötig.
-	-	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	233		-233	100	
744	-	3140	Baulicher Unterhalt	-		-	-	
180	-	3150	Unterhalt Mobilien	159		-159	100	
2'243	400	3160	Mieten u. Benützungskosten	1'445		-1'045	261	Mietkosten für Fotokopierer (im Voranschlag im Kto. 3100 budgetiert).
148	500	3170	Spesenentschädigungen	483		17	3	
4'647	20'100	3180	Dienstleistungen Dritter	9'383		10'717	53	Keine Dienstleistungen von Dritten beansprucht.
100	-	3190	Allgemeiner Sachaufwand	-		-	-	
28'076	28'600	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	33'591		-4'991	17	Höhere Mietkosten (Palmstrasse) als budgetiert.
16'501	14'100	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	12'685		1'415	10	Informatik-Dienstleistungen der IDW.
450	-	4350	Verkaufserlöse		-	-	-	
-	-	4360	Rückerstattungen		207	207	100	
25'000	25'000	4960	Verrechnungen innerhalb der Departemente		25'000	-	-	
100'000	100'000	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		100'000	-	-	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
		522000	Materialverwaltung					
5'045'043	5'167'300		Aufwand	5'314'625		-147'325	3	
4'979'636	5'175'200		Ertrag		5'438'718	263'518	5	
65'407	7'900		Ergebnis	124'093		116'193	1'471	
769'114	746'800	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	723'365		23'435	3	3-prozentige Lohnkürzung.
153'104	148'700	3030	Sozialleistungen	140'095		8'605	6	
8'440	-	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	12'660		-12'660	100	
-	5'000	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	-		5'000	100	
7'127	2'500	3090	Allgemeiner Personalaufwand	5'251		-2'751	110	
4'626	2'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	5'004		-3'004	150	
31'913	10'000	3110	Anschaffungen Mobilien	18'816		-8'816	88	
-	2'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	-		2'000	100	
2'569	3'000	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	4'977		-1'977	66	
-	-	3140	Baulicher Unterhalt	93		-93	100	
8'340	9'000	3150	Unterhalt Mobilien	18'697		-9'697	108	
17'850	22'000	3160	Mieten u. Benützungskosten	12'682		9'319	42	
2'757	3'000	3170	Spesenentschädigungen	3'834		-834	28	
10'032	11'000	3180	Dienstleistungen Dritter	10'284		716	7	
3'355	-	3190	Allgemeiner Sachaufwand	2'495		-2'495	100	
3'646'453	3'900'000	3410	Rohmaterial und Handelswaren	3'985'947		-85'947	2	
35'592	-	3800	Einlagen Spezialfinanzierungen	34'705		-34'705	100	
203'457	209'400	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	202'490		6'910	3	
140'312	92'900	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	133'232		-40'332	43	
4'974'925	5'172'300	4350	Verkaufserlöse		5'431'693	259'393	5	
1'440	-	4360	Rückerstattungen		2'800	2'800	100	
3'271	2'900	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		4'225	1'325	46	
		523000	Personal und Administration					

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
544'853	687'800		Aufwand	580'039		107'761 16	
21'508	10'000		Ertrag		26'858	16'858 169	
523'344	677'800		Ergebnis		553'181	124'619 18	
360'492	365'400	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	402'095		-36'695 10	Zusätzliche Lohnkosten infolge krankheitsbedingter Abwesenheiten.
61'454	64'900	3030	Sozialleistungen	64'624		276 -	
-	-	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	2'433		-2'433 100	Zusätzliche Lohnkosten infolge krankheitsbedingter Abwesenheiten.
3'754	144'300	3090	Allgemeiner Personalaufwand	1'018		143'282 99	Die Personalbeschaffungskosten wurden für das Departement Schule und Sport zentral budgetiert, in der Rechnung aber den einzelnen Abteilungen verrechnet.
31'385	32'100	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	26'810		5'290 16	Miete Fotokopierer im Kto. 3180 verbucht.
-	2'000	3110	Anschaffungen Mobilien	1'640		360 18	
-	-	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	206		-206 100	
535	500	3140	Baulicher Unterhalt	-		500 100	
2'996	-	3160	Mieten u. Benützungskosten	2'057		-2'057 100	Mietkosten Fotokopierer.
64	300	3170	Spesenentschädigungen	19		281 94	
9'793	6'000	3180	Dienstleistungen Dritter	5'665		335 6	
85	100	3190	Allgemeiner Sachaufwand	100		- -	
52'256	55'100	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	56'165		-1'065 2	
22'040	17'100	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	17'208		-108 1	
-210	500	4310	Gebühren für Amtshandlungen		129	-371 74	
12'718	500	4360	Rückerstattungen		17'729	17'229 3'446	Lohnrückerstattungen (Unfall, EO, Krankheit).
9'000	9'000	4960	Verrechnungen innerhalb der Departemente		9'000	- -	
		524000	Schulbauten				
738'651	646'000		Aufwand	759'032		-113'032 17	
48'277	49'000		Ertrag		46'294	-2'706 6	
690'374	597'000		Ergebnis		712'738	-115'738 19	
475'819	454'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	467'478		-13'478 3	Höhere Lohnkosten Betriebspraktiker.
72'271	68'000	3030	Sozialleistungen	69'252		-1'252 2	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
215	-	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	-		-	-	
12'497	9'500	3090	Allgemeiner Personalaufwand	44'343		-34'843	367	Ausbildungskosten für die Betriebspraktiker (Kurskosten überbetriebliche Kurse).
9'117	7'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	7'408		-408	6	
27'680	2'000	3110	Anschaffungen Mobilien	6'150		-4'150	207	Anschaffung Betriebseinrichtungen (Hauswartung) wurde nicht mehr den einzelnen Kostenstellen weiterverrechnet.
1'583	2'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	923		1'077	54	Aufteilung der Energiekosten gemäss Verteilschlüssel (Abteilungen an der Mühlestrasse 5 und 10).
14'651	1'400	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	38'885		-37'485	2'678	Nicht budgetiertes Betriebs- und Verbrauchsmaterial für die Betriebspraktiker, zusätzlicher Materialbedarf infolge Umzug von der Palmstrasse an die Mühlestrasse.
8'683	1'000	3140	Baulicher Unterhalt	778		223	22	
6'544	200	3150	Unterhalt Mobilien	-		200	100	
46'069	27'000	3160	Mieten u. Benützungskosten	37'706		-10'706	40	Mietkosten Fotokopierer, nicht budgetierte Software-Lizenzkosten.
3'063	2'000	3170	Spesenentschädigungen	3'387		-1'387	69	Zu tief budgetierte Spesenentschädigungen.
32'110	25'800	3180	Dienstleistungen Dritter	46'282		-20'482	79	Zusätzliche Abklärungen Schulraumplanung.
500	-	3190	Allgemeiner Sachaufwand	-		-	-	
150	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	-		-	-	
17'439	21'000	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	15'144		5'856	28	Verrechnung Telekommunikationskosten der IDW.
10'261	25'100	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	21'297		3'803	15	Verrechnung Informatik-Dienstleistungen der IDW.
47'900	48'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		45'975	-2'025	4	
377	1'000	4360	Rückerstattungen		319	-681	68	
		525000	Ferienkolonien					
84'786	70'000		Aufwand	74'576		-4'576	7	
84'786	70'000		Ergebnis		74'576	-4'576	7	
84'786	70'000	3650	Beiträge an private Institutionen	74'576		-4'576	7	
		528000	Beiträge					
4'123'952	4'999'000		Aufwand	4'616'732		382'268	8	
4'123'952	4'999'000		Ergebnis		4'616'732	382'268	8	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
-	-	3160	Mieten u. Benützungskosten	2'050		-2'050 100	Miete für Musikunterricht.
1'232'750	2'062'000	3610	Betriebsbeiträge an kantonale Institutionen	1'780'100		281'900 14	Beitrag Untergymnasium tiefer als budgetiert. Rechtliche Grundlage für die Anpassung des Beitrages an die ZHW erst 2006 (GGR).
100'000	97'000	3640	Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	97'000		- -	
2'791'067	2'834'000	3650	Beiträge an private Institutionen	2'736'879		97'121 3	
135	6'000	3660	Beiträge an Private	703		5'297 88	Freibetrag der Kreisschulpflegen für Zuwendungen musste nicht voll beansprucht werden.
		530000	Kindergärten und Horte				
22'466'621	22'264'700		Aufwand	22'423'264		-158'564 1	
1'945'559	2'240'800		Ertrag		2'377'014	136'214 6	
20'521'062	20'023'900		Ergebnis		20'046'250	-22'350 -	
1'225	-	3000	Behörden und Kommissionen	4'588		-4'588 100	
5'831'787	5'557'300	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	5'331'293		226'007 4	
9'929'010	9'910'000	3020	Löhne Lehrkräfte	10'153'466		-243'466 2	
2'581'790	2'696'200	3030	Sozialleistungen	2'577'460		118'740 4	
39'990	28'000	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	79'905		-51'905 185	
81'739	63'500	3090	Allgemeiner Personalaufwand	52'748		10'752 17	
388'880	389'500	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	459'628		-70'128 18	
147'830	73'000	3110	Anschaffungen Mobilien	107'158		-34'158 47	
251'171	260'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	273'941		-13'941 5	
158'131	243'500	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	232'961		10'539 4	
515'832	655'500	3140	Baulicher Unterhalt	662'952		-7'452 1	
6'071	10'500	3150	Unterhalt Mobilien	8'630		1'870 18	
460'516	516'000	3160	Mieten u. Benützungskosten	639'715		-123'715 24	
85'977	78'400	3170	Spesenentschädigungen	99'408		-21'008 27	
1'042'287	862'500	3180	Dienstleistungen Dritter	866'640		-4'140 -	
-	-	3190	Allgemeiner Sachaufwand	2'131		-2'131 100	
9'240	7'000	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	16'836		-9'836 141	
28'909	10'000	3520	Entschädigung andere Gemeinden	33'313		-23'313 233	
322'859	406'000	3650	Beiträge an private Institutionen	319'900		86'100 21	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %		Begründung
492'651	462'200	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	461'588		612	-	
90'728	35'600	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	39'005		-3'405	10	
60'201	66'500	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		38'000	-28'500	43	
9'605	2'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		8'780	6'780	339	
253	1'000	4350	Verkaufserlöse		332	-668	67	
1'638'498	1'847'000	4360	Rückerstattungen		2'054'187	207'187	11	
1'243	-	4380	Eigenleistungen für Investitionen		560	560	100	
24'000	13'000	4520	Kostenant./Rückerstatt./Entsch. von Gemeinden		28'050	15'050	116	
47'987	90'000	4600	Bundesbeiträge		74'551	-15'449	17	
51'073	110'000	4610	Staatsbeiträge		62'879	-47'122	43	
99'200	99'200	4960	Verrechnungen innerhalb der Departemente		99'200	-	-	
13'500	12'100	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		10'475	-1'625	13	
		531000	Schulbetrieb Kindergärten					
12'470'876	12'319'300		Aufwand	12'817'501		-498'201	4	
82'679	152'000		Ertrag		183'443	31'443	21	
12'388'197	12'167'300		Ergebnis		12'634'057	-466'757	4	
-	-	3000	Behörden und Kommissionen	4'588		-4'588	100	Entschädigung Projekt Grundstufe.
-	-	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	597		-597	100	
9'929'010	9'910'000	3020	Löhne Lehrkräfte	10'153'466		-243'466	2	Die budgetierte 3-prozentige Lohnkürzung bei den Lehrpersonen wurde vom Kanton nicht durchgeführt.
1'661'378	1'713'900	3030	Sozialleistungen	1'725'906		-12'006	1	
9'495	-	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	22'335		-22'335	100	Zusätzliche Rentenleistung (AHV-Ersatzrenten bei frühzeitiger Pensionierung).
45'823	20'500	3090	Allgemeiner Personalaufwand	18'677		1'823	9	
319'404	322'500	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	375'119		-52'619	16	Durch die unterschiedliche Abgrenzung von Schuljahr und Rechnungsjahr sind Mehrkosten entstanden. Darüber hinaus wurden erstmals die Barbelege konsequenter auf den Schuljahreswechsel abgerechnet.
56'566	57'000	3110	Anschaffungen Mobilien	56'344		656	1	
-	-	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	286		-286	100	
-	-	3140	Baulicher Unterhalt	472		-472	100	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
3'982	6'000	3150	Unterhalt Mobilien	5'932		68	1	
-	-	3160	Mieten u. Benützungskosten	4'360		-4'360	100	Falsche Kontierung, richtig 538000.
80'704	67'400	3170	Spesenentschädigungen	93'383		-25'983	39	Kosten für Projektwochen und Theaterbesuche (Theaterfrühling).
335'607	212'000	3180	Dienstleistungen Dritter	320'724		-108'724	51	Es wurden weniger Kinder mit dem Schulbus resp. den ÖV transportiert als im Vorjahr, der Betrag im Voranschlag war aber zu tief budgetiert.
-	-	3190	Allgemeiner Sachaufwand	2'002		-2'002	100	Selbstbehalte aus Versicherungsleistungen.
28'909	10'000	3520	Entschädigung andere Gemeinden	33'313		-23'313	233	Schulgeld für nicht in Winterthur geschulte Kinder.
4'605	-	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		-	-	-	
253	1'000	4350	Verkaufserlöse		332	-668	67	
2'748	28'000	4360	Rückerstattungen		92'183	64'183	229	Lohnrückerstattung (Unfall, EO, Krankheit).
24'000	13'000	4520	Kostenant./Rückerstatt./Entsch. von Gemeinden		28'050	15'050	116	Schulgeld für auswärtige Kinder.
51'073	110'000	4610	Staatsbeiträge		62'879	-47'122	43	Staatsbeitrag an das QUIMS-Projekt.
		532000	Betreuung Horte					
6'329'411	6'352'400		Aufwand	5'932'965		419'435	7	
1'669'345	1'900'000		Ertrag		2'024'081	124'081	7	
4'660'065	4'452'400		Ergebnis		3'908'884	543'516	12	
1'225	-	3000	Behörden und Kommissionen	-		-	-	
4'498'774	4'471'300	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	4'276'421		194'879	4	3% Lohnkürzung 2005 waren wieder weniger krankheitsbedingte Stellvertretungen zu finanzieren. Insgesamt 146'000. (Vergleich: 2004: 170'000, 2003: 295'000, 2002: 302'000)
740'074	831'300	3030	Sozialleistungen	699'829		131'471	16	
29'440	28'000	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	39'535		-11'535	41	zusätzliche Rentenleistungen (AHV-Ersatzrenten bei frühzeitiger Pensionierung)
35'916	43'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	33'572		9'428	22	tieferer Aus- und Weiterbildungskosten, Ausgabenbremse
69'326	67'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	71'070		-4'070	6	
18'998	10'000	3110	Anschaffungen Mobilien	13'374		-3'374	34	Ersatz von defektem Mobiliar
-	-	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	206		-206	100	
104'790	202'000	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	197'473		4'527	2	
189	3'000	3150	Unterhalt Mobilien	2'699		301	10	
4'292	1'000	3160	Mieten u. Benützungskosten	2'824		-1'824	182	Mietkosten Kopiergerät
5'248	11'000	3170	Spesenentschädigungen	6'025		4'975	45	Ausgabenbremse
639'291	593'000	3180	Dienstleistungen Dritter	480'521		112'479	19	weniger Verpflegungskosten, da durchschnittliche Belegung am Mittag 80% war, budgetiert ist auf 90%

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
-	-	3190	Allgemeiner Sachaufwand	129		-129 100	
9'240	7'000	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	16'836		-9'836 141	Debitorenverluste
81'879	49'200	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	53'448		-4'248 9	
90'728	35'600	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	39'005		-3'405 10	
1'619'958	1'810'000	4360	Rückerstattungen		1'948'130	138'130 8	mehr Elternbeiträge
47'987	90'000	4600	Bundesbeiträge		74'551	-15'449 17	zu hoch budgetierte Anstossfinanzierung
1'400	-	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		1'400	1'400 100	Anteil Krippe Hosting Homepage nicht budgetiert
		533000	Private Betreuungseinrichtungen				
322'859	406'000		Aufwand	319'900		86'100 21	
322'859	406'000		Ergebnis		319'900	86'100 21	
322'859	406'000	3650	Beiträge an private Institutionen	319'900		86'100 21	2004 wurden eine à Kontozahlung an den Verein Kindertagesstätte Wässernwiesen von 50'000 für das 1. Quartal 2005 nicht abgegrenzt. Projekt Mittagsbetreuung war mit 32'000 im Budget, wurde aber zurückgestellt.
		538000	Liegenschaften Kindergärten				
3'114'898	2'826'800		Aufwand	3'005'597		-178'797 6	
181'397	176'700		Ertrag		160'414	-16'286 9	
2'933'501	2'650'100		Ergebnis		2'845'183	-195'083 7	
1'256'451	1'010'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	980'186		29'814 3	3% Lohnkürzung.
168'327	141'000	3030	Sozialleistungen	139'371		1'629 1	
1'055	-	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	18'035		-18'035 100	Zusätzliche Rentenleistung (AHV-Ersatzrenten bei frühzeitiger Pensionierung).
-	-	3090	Allgemeiner Personalaufwand	500		-500 100	
150	-	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	13'430		-13'430 100	Kauf Spielmaterial falsch kontiert (richtig: Kostenstelle 531).
70'461	6'000	3110	Anschaffungen Mobilien	37'076		-31'076 518	Rechnung Vorarbeiten Schnitzelgrube Kinderhort Gern wurde falsch kontiert.
202'365	200'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	210'030		-10'030 5	
52'789	41'000	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	35'045		5'955 15	Weniger Reinigungsmaterial gekauft als budgetiert.
454'710	539'000	3140	Baulicher Unterhalt	548'863		-9'863 2	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %		Begründung
1'900	1'500	3150	Unterhalt Mobilien	-		1'500	100	Kein Unterhalt notwendig.
439'246	430'000	3160	Mieten u. Benützungskosten	562'455		-132'455	31	Eine Mietzinszahlung wurde nicht auf 2006 abgegrenzt, eine Rechnung (Langwiesen) wurde im Kindergarten anstatt in der Primarschule verbucht.
25	-	3170	Spesenentschädigungen	-		-	-	
65'191	56'500	3180	Dienstleistungen Dritter	61'056		-4'556	8	
402'228	401'800	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	399'551		2'249	1	
60'201	66'500	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		38'000	-28'500	43	Die Mieteinnahme (Hauswartungswohnung) einer Primarschul-Anlage wurde 2004 bei den Kindergartenliegenschaften verbucht, dies wurde 2005 korrigiert.
5'000	2'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		8'780	6'780	339	Ertrag aus der Vermietung von Schulräumlichkeiten.
15'753	9'000	4360	Rückerstattungen		13'874	4'874	54	Lohnrückerstattung (Unfall, EO, Krankheit).
1'243	-	4380	Eigenleistungen für Investitionen		560	560	100	
99'200	99'200	4960	Verrechnungen innerhalb der Departemente		99'200	-	-	
		539000	Liegenschaften Horte					
228'577	360'200		Aufwand	347'301		12'899	4	
12'138	12'100		Ertrag		9'075	-3'025	25	
216'440	348'100		Ergebnis		338'226	9'874	3	
76'563	76'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	74'089		1'911	3	3-prozentige Lohnkürzung.
12'010	10'000	3030	Sozialleistungen	12'354		-2'354	24	
-	-	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	8		-8	100	
1'805	-	3110	Anschaffungen Mobilien	364		-364	100	
48'806	60'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	63'705		-3'705	6	
552	500	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	157		343	69	
61'122	116'500	3140	Baulicher Unterhalt	113'617		2'883	2	
16'978	85'000	3160	Mieten u. Benützungskosten	70'077		14'923	18	Mietkosten für Horte, die nicht in einem Schulhaus integriert sind.
2'197	1'000	3180	Dienstleistungen Dritter	4'340		-3'340	334	Zu tief budgetierte Versicherungsprämien und Gebühren.
8'544	11'200	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	8'589		2'611	23	Miete Liegenschaft Hort Wartstrasse.
38	-	4360	Rückerstattungen		-	-	-	
12'100	12'100	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		9'075	-3'025	25	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
		540000	Primarschule				
41'157'321	41'242'900		Aufwand	42'577'112		-1'334'212 3	
2'427'400	2'459'300		Ertrag		2'499'558	40'258 2	
38'729'921	38'783'600		Ergebnis		40'077'554	-1'293'954 3	
4'914'258	4'913'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	4'972'486		-59'486 1	
5'030'080	5'446'500	3020	Löhne Lehrkräfte	5'236'607		209'893 4	
1'208'049	1'313'800	3030	Sozialleistungen	1'231'932		81'868 6	
-	1'000	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	-		1'000 100	
25'320	12'000	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	68'138		-56'138 468	
102'596	129'500	3090	Allgemeiner Personalaufwand	27'506		101'994 79	
1'852'978	1'978'700	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	1'929'395		49'305 2	
809'927	768'300	3110	Anschaffungen Mobilien	695'498		72'802 9	
802'279	780'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	993'583		-213'583 27	
233'172	170'000	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	227'654		-57'654 34	
1'738'305	1'545'000	3140	Baulicher Unterhalt	1'504'927		40'073 3	
104'132	219'700	3150	Unterhalt Mobilien	137'570		82'130 37	
260'009	538'100	3160	Mieten u. Benützungskosten	485'264		52'836 10	
773'049	711'200	3170	Spesenentschädigungen	713'872		-2'672 -	
1'277'603	1'268'300	3180	Dienstleistungen Dritter	1'471'078		-202'778 16	
2'509	2'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	1'147		853 43	
160	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	1'220		-1'220 100	
21'041'016	20'450'000	3510	Entschädigung an den Kanton	21'514'095		-1'064'095 5	
57'723	30'000	3520	Entschädigung andere Gemeinden	46'688		-16'688 56	
61'000	69'900	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	120'285		-50'385 72	
807'578	800'200	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	1'110'296		-310'096 39	
55'579	95'700	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	87'873		7'827 8	
277'521	273'000	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		264'358	-8'642 3	
78'480	80'000	4330	Schul-/Kostgelder von Privaten		102'760	22'760 28	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
261'390	330'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		387'378	57'378 17	
640	-	4350	Verkaufserlöse		1'166	1'166 100	
162'818	154'000	4360	Rückerstattungen		182'893	28'893 19	
6'230	-	4380	Eigenleistungen für Investitionen		23'993	23'993 100	
83'333	40'000	4520	Kostenant./Rückerstatt./Entsch. von Gemeinden		85'923	45'923 115	
1'222'189	1'247'500	4610	Staatsbeiträge		1'116'288	-131'212 11	
329'800	329'800	4960	Verrechnungen innerhalb der Departemente		329'800	- -	
5'000	5'000	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		5'000	- -	
		541000	Obligatorischer Unterricht				
							Beim Projekt Informatik Primarschule konnten bei der Budgetierung die Kosten noch nicht genau auf die einzelnen Konten aufgeteilt werden. Daduch kommt es zu Verschiebungen in den einzelnen Konten (siehe Detailbegründung).
30'264'043	30'592'300		Aufwand	31'416'466		-824'166 3	
1'324'999	1'280'500		Ertrag		1'271'376	-9'124 1	
28'939'045	29'311'800		Ergebnis		30'145'090	-833'290 3	
157'518	200'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	200'278		-278 -	
3'943'601	4'438'000	3020	Löhne Lehrkräfte	4'179'201		258'799 6	Lohnkosten Informatik Primarschule tiefer als budgetiert (2005 laufendes Projekt).
431'594	511'100	3030	Sozialleistungen	474'893		36'207 7	
-	-	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	4'838		-4'838 100	Zusätzliche Rentenleistung (AHV-Ersatzrenten bei frühzeitiger Pensionierung).
88'681	117'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	21'531		95'469 82	Die geplante obligatorische Weiterbildung (Volksschulreform) wurde verschoben (Einführung 2008).
1'841'118	1'959'700	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	1'893'498		66'202 3	
748'706	713'300	3110	Anschaffungen Mobilien	635'954		77'347 11	Tiefere Anschaffungskosten für Hard- und Software als budgetiert.
-	-	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	458		-458 100	
113	-	3140	Baulicher Unterhalt	685		-685 100	
80'267	199'700	3150	Unterhalt Mobilien	123'273		76'427 38	Tiefere Unterhaltskosten für Hard- und Software als budgetiert.
54'685	85'600	3160	Mieten u. Benützungskosten	265'976		-180'376 211	Höhere Software-Lizenzen für die Informatik Primarschule.
769'253	701'000	3170	Spesenentschädigungen	707'813		-6'813 1	
867'588	938'300	3180	Dienstleistungen Dritter	1'050'894		-112'594 12	Es wurden mehr Abonnemente ÖV für Schülerinnen- und Schülertransporte abgegeben und mehr Transporte mit dem Schulbus durchgeführt.

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
2'509	1'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	1'673		-673 67	
21'041'016	20'450'000	3510	Entschädigung an den Kanton	21'514'095		-1'064'095 5	Die budgetierte 3-prozentige Lohnkürzung bei den Lehrpersonen wurde vom Kanton nicht durchgeführt. Je nach Anzahl unterrichteter Stunden sind Lehrpersonen entweder beim Kanton (Kto. 3510) oder bei der Stadt (Kto. 3020) angestellt, dies führt zu Verschiebungen innerhalb dieser zwei Kontengruppen.
57'723	30'000	3520	Entschädigung andere Gemeinden	46'688		-16'688 56	Schulgelder für Winterthurer Schülerinnen und Schüler, die in einer anderen Gemeinde (Ricketswil) geschult werden.
61'000	69'900	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	120'285		-50'385 72	Verrechnung von Schülerinnen- und Schülereintritte an das Sportamt.
75'918	82'000	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	86'560		-4'560 6	
42'755	95'700	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	87'873		7'827 8	
640	-	4350	Verkaufserlöse		1'166	1'166 100	Verkauf von Schulmaterial an Eltern.
79'100	63'000	4360	Rückerstattungen		101'550	38'550 61	Elternbeiträge an auswärtige Schulwochen.
83'333	40'000	4520	Kostenant./Rückerstatt./Entsch. von Gemeinden		85'923	45'923 115	Schulgelder für Schülerinnen und Schüler aus anderen Gemeinden.
1'161'926	1'177'500	4610	Staatsbeiträge		1'082'738	-94'762 8	Ab SJ 05/06 kein Staatsbeitrag mehr für Biblische Geschichte.
		542000	Fakultativer Unterricht				
1'342'321	1'262'200		Aufwand	1'351'495		-89'295 7	
178'183	210'000		Ertrag		181'925	-28'075 13	
1'164'138	1'052'200		Ergebnis		1'169'570	-117'370 11	
19'990	13'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	22'759		-9'759 75	Höhere Lohnkosten für Dolmetscher/-innen und Übersetzungen.
1'086'480	1'008'500	3020	Löhne Lehrkräfte	1'057'405		-48'905 5	Die Lohnkosten sind tiefer als in der Rechnung 2004. Einzelne Bereiche (Sportfachkurse, Rhythmik, Blockflöten) waren zu tief budgetiert.
118'473	112'700	3030	Sozialleistungen	133'401		-20'701 18	
160	500	3090	Allgemeiner Personalaufwand	250		250 50	
10'175	19'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	35'424		-16'424 86	Mehr Verbrauchsmaterial und Lehrmittel für Kartonage- und Modelierkurse.
1'770	5'000	3150	Unterhalt Mobilien	2'805		2'195 44	Weniger Unterhalt notwendig (Kartonage- und Modelierkurs).
17'226	12'500	3160	Mieten u. Benützungskosten	11'500		1'000 8	
3'711	10'000	3170	Spesenentschädigungen	6'059		3'941 39	Tiefere Kosten für Veranstaltungen Sportfachkurse.
4'176	-	3180	Dienstleistungen Dritter	1'572		-1'572 100	Kosten für Dolmetscher/-innen und Übersetzungen (externe).
-	1'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	-		1'000 100	
160	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	320		-320 100	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
80'000	80'000	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	80'000		- -	
78'480	80'000	4330	Schul-/Kostgelder von Privaten		102'760	22'760 28	Mehreinnahmen Blockflötenunterricht.
39'440	60'000	4360	Rückerstattungen		45'615	-14'385 24	Elternbeiträge Sportfachkurse waren zu hoch bugetiert (höher als Rechnung 2004).
60'263	70'000	4610	Staatsbeiträge		33'550	-36'450 52	Reduktion Staatsbeitrag für Rhythmik und Aufgabenhilfe.
		548000	Liegenschaft Primarschule				
9'550'957	9'388'400		Aufwand	9'809'151		-420'751 4	
924'218	968'800		Ertrag		1'046'257	77'457 8	
8'626'739	8'419'600		Ergebnis		8'762'894	-343'294 4	
4'736'750	4'700'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	4'749'448		-49'448 1	Die Lohnkosten für Hauswartung und Reinigung (Kindergarten, Horte, Primarschule, Oberstufe) werden gemäss win.03 Massnahme um Fr. 500'000.- reduziert. Vor der Umsetzung der Sparmassnahme betragen die Kosten in diesen vier Kostenstellen in der Rechnung 2004 Fr. 8'920'000. Insgesamt wurden 2005 über 200 Arbeitsverträge angepasst (Inkrafttreten der letzten Änderungskündigungen per 1. März 2006). Die Sparmassnahme wird erst 2006 voll wirksam. In der Rechnung 2005 betragen die Kosten für Hauswartung und Reinigung Fr. 8'590'000.- (inkl. 3%-Lohnkürzung). Im Voranschlag 2006 sind noch Fr. 8'439'000.- budgetiert.
657'982	690'000	3030	Sozialleistungen	623'638		66'362 10	
-	1'000	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	-		1'000 100	Es wurden keine Berufskleider gekauft.
25'320	12'000	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	63'300		-51'300 428	Zusätzliche Rentenleistung (AHV-Ersatzrenten bei frühzeitiger Pensionierung).
13'755	12'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	5'725		6'275 52	Das Weiterbildungsbudget wurde nicht voll beansprucht.
1'684	-	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	473		-473 100	
61'221	55'000	3110	Anschaffungen Mobilien	59'545		-4'545 8	
802'279	780'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	993'583		-213'583 27	Höhere Energiekosten (Preiserhöhung).
233'172	170'000	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	227'195		-57'195 34	Die Kosten für Verbrauchsmaterial und Reinigungsmittel waren zu tief budgetiert. Die Kosten sind tiefer als in der Rechnung 2004.
1'738'193	1'545'000	3140	Baulicher Unterhalt	1'504'242		40'758 3	
22'095	15'000	3150	Unterhalt Mobilien	11'492		3'508 23	Weniger Unterhalt notwendig.
188'098	440'000	3160	Mieten u. Benützungskosten	207'788		232'212 53	Eine Mietzinsrechnung (Fr. 58'000.-) wurde irrtümlich in der Kostenstelle 538000 verbucht. Miete TMZ intern verrechnet (Kto. 3970).
85	200	3170	Spesenentschädigungen	-		200 100	
405'839	330'000	3180	Dienstleistungen Dritter	418'612		-88'612 27	Die Versicherungs- und Entsorgungsgebühren waren zu tief budgetiert.
-	-	3190	Allgemeiner Sachaufwand	-526		526 100	
-	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	900		-900 100	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
651'660	638'200	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	943'736		-305'536	48	Miete Liegenschaft TMZ.
12'824	-	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	-		-	-	
277'521	273'000	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		264'358	-8'642	3	
261'390	330'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsschädigungen		387'378	57'378	17	Höhere Einnahmen aus der Vermietung der Schulhausanlagen und Turnhallen.
44'278	31'000	4360	Rückerstattungen		35'729	4'729	15	Lohnrückerstattung (Unfall, EO, Krankheit).
6'230	-	4380	Eigenleistungen für Investitionen		23'993	23'993	100	Baureinigung, Kosten werden den Bauprojekten verrechnet.
329'800	329'800	4960	Verrechnungen innerhalb der Departemente		329'800	-	-	
5'000	5'000	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		5'000	-	-	
		550000	Oberstufe					
27'096'926	26'344'300		Aufwand	27'204'897		-860'597	3	
1'899'120	1'375'000		Ertrag		1'559'670	184'670	13	
25'197'805	24'969'300		Ergebnis		25'645'228	-675'928	3	
3'290'266	3'231'400	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	3'219'527		11'873	-	
3'641'621	3'725'000	3020	Löhne Lehrkräfte	3'415'025		309'975	8	
892'048	909'700	3030	Sozialleistungen	908'792		908	-	
-	1'000	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	-		1'000	100	
14'720	15'000	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	12'660		2'340	16	
-6'000	-	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	-		-	-	
47'741	65'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	49'316		15'684	24	
1'981'824	2'074'700	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	2'002'464		72'236	3	
714'201	720'100	3110	Anschaffungen Mobilien	668'395		51'705	7	
744'936	740'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	779'751		-39'751	5	
209'849	174'500	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	227'020		-52'520	30	
701'118	704'000	3140	Baulicher Unterhalt	779'908		-75'908	11	
138'025	138'000	3150	Unterhalt Mobilien	145'232		-7'232	5	
400	-	3160	Mieten u. Benützungskosten	11'195		-11'195	100	
779'490	477'500	3170	Spesenentschädigungen	615'580		-138'080	29	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
386'491	369'700	3180	Dienstleistungen Dritter	414'364		-44'664 12	
1'003	4'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	2'190		1'810 45	
12'806'530	12'280'000	3510	Entschädigung an den Kanton	13'085'899		-805'899 7	
379'925	350'000	3520	Entschädigung andere Gemeinden	504'043		-154'043 44	
355'088	355'100	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	354'626		474 -	
17'651	9'600	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	8'910		690 7	
-	1'000	4230	Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		-	-1'000 100	
77'573	81'000	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		91'933	10'933 13	
141	-	4310	Gebühren für Amtshandlungen		-	- -	
104'590	155'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentuschädigungen		143'066	-11'934 8	
1'824	2'000	4350	Verkaufserlöse		-	-2'000 100	
127'669	97'000	4360	Rückerstattungen		110'838	13'838 14	
3'623	-	4380	Eigenleistungen für Investitionen		-	- -	
335'733	140'000	4520	Kostenant./Rückerstatt./Entsch. von Gemeinden		150'583	10'583 8	
1'247'967	899'000	4610	Staatsbeiträge		1'063'249	164'249 18	
		551000	Obligatorischer Unterricht				
21'000'718	20'357'000		Aufwand	21'111'476		-754'476 4	
1'678'329	1'111'000		Ertrag		1'301'833	190'833 17	
19'322'389	19'246'000		Ergebnis		19'809'643	-563'643 3	
439'470	481'400	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	432'313		49'087 10	Die Lohnkosten für die Schulsozialarbeit fielen tiefer aus als budgetiert.
3'207'292	3'265'000	3020	Löhne Lehrkräfte	3'024'449		240'551 7	Die budgetierte 3-prozentige Lohnkürzung bei den Lehrpersonen wurde vom Kanton nicht durchgeführt. Je nach Pensum und Funktion werden Lehrpersonen vom Kanton oder von der Stadt besoldet. Generell werden je nach Finanzkraftindex rund 50% der Lohnkosten vom Kanton übernommen. Bei einer Anstellung durch die Stadt (Kto. 3020) bezahlt der Kanton seinen Anteil via Staatsbeitrag (Kto. 4610). Bei einer Anstellung durch den Kanton fällt der städtische Konstenanteil im Kto. 3510 an. Diese drei Konten (3020, 3510, 4610) variieren daher von Schuljahr zu Schuljahr, eine genauere Budgetierung ist nicht möglich.
465'688	456'700	3030	Sozialleistungen	485'733		-29'033 6	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
-6'000	-	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	-	-	- -	
43'501	58'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	46'480		11'520 20	Die geplante obligatorische Weiterbildung (Volksschulreform) wurde verschoben (Einführung 2008).
1'978'910	2'067'200	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	1'999'805		67'395 3	Tiefere Kosten bei den Lehrmitteln als budgetiert.
658'309	665'100	3110	Anschaffungen Mobilien	618'278		46'822 7	
35'852	36'500	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	32'628		3'872 11	
122'139	123'000	3150	Unterhalt Mobilien	118'622		4'378 4	
-	-	3160	Mieten u. Benützungskosten	11'005		-11'005 100	Mietkosten falsch kontiert (richtig: Kostenstelle 558).
693'516	372'500	3170	Spesenentschädigungen	544'531		-172'031 46	Kosten für Schulveranstaltungen (Klassenlager, Exkursionen, auswärtige Schulwochen) waren zu tief budgetiert. Gegenüber der Rechnung 2004 sind diese Kosten tiefer.
153'903	173'200	3180	Dienstleistungen Dritter	182'765		-9'565 6	
-497	4'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	1'690		2'310 58	
12'806'530	12'280'000	3510	Entschädigung an den Kanton	13'085'899		-805'899 7	Die budgetierte 3-prozentige Lohnkürzung bei den Lehrpersonen wurde vom Kanton nicht durchgeführt. Je nach Pensum und Funktion werden Lehrpersonen vom Kanton oder von der Stadt besoldet. Generell werden je nach Finanzkraftindex rund 50% der Lohnkosten vom Kanton übernommen. Bei einer Anstellung durch die Stadt (Kto. 3020) bezahlt der Kanton seinen Anteil via Staatsbeitrag (Kto. 4610). Bei einer Anstellung durch den Kanton fällt der städtische Konstenanteil im Kto. 3510 an. Diese drei Konten (3020, 3510, 4610) variieren daher von Schuljahr zu Schuljahr, eine genauere Budgetierung ist nicht möglich.
379'925	350'000	3520	Entschädigung andere Gemeinden	504'043		-154'043 44	Mehrkosten Entschädigung an die Kirchgemeinden für den Religionsunterricht an der Oberstufe. Schulgelder für die K+S Zürich und die Schule für Mannschaftssport.
14'788	14'800	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	14'326		474 3	
7'392	9'600	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	8'910		690 7	
141	-	4310	Gebühren für Amtshandlungen	-	-	- -	
1'824	2'000	4350	Verkaufserlöse	-	-	-2'000 100	Es wurde kein Schulmaterial an Eltern verkauft.
92'664	70'000	4360	Rückerstattungen		88'001	18'001 26	Mehreinnahmen Elternbeiträge an auswärtige Schulwochen.
335'733	140'000	4520	Kostenant./Rückerstatt./Entsch. von Gemeinden		150'583	10'583 8	
1'247'967	899'000	4610	Staatsbeiträge		1'063'249	164'249 18	Diverse Staatsbeiträge. Siehe auch Begründung Kto. 3510.
		552000	Fakultativer Unterricht				
597'631	647'500		Aufwand	527'388		120'112 19	
9'089	17'000		Ertrag		9'676	-7'324 43	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
588'542	630'500		Ergebnis		517'712	112'788 18	
434'329	460'000	3020	Löhne Lehrkräfte	390'577		69'423 15	Eine Zuteilung der Lohnkosten in den fakultativen oder obligatorischen Unterricht ist nicht immer möglich, da in der Lohnapplikation jeweils nur eine Kostenstelle eingegeben werden kann. Die Lohnkosten war im fakultativen Bereich zu hoch budgetiert.
69'959	73'000	3030	Sozialleistungen	62'410		10'591 15	
160	-	3090	Allgemeiner Personalaufwand	255		-255 100	
2'451	6'500	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	2'190		4'310 66	Es wurde weniger Schulmaterial für die Sportfachkurse benötigt als budgetiert.
4'720	3'000	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	1'058		1'942 65	Weniger Verbrauchsmaterial (Gartenkustos) benötigt.
142	-	3150	Unterhalt Mobilien	-		- -	
85'869	105'000	3170	Spesenentschädigungen	70'899		34'101 32	Weniger Beiträge an die Skilager (weniger Teilnehmerinnen und Teilnehmer).
9'089	17'000	4360	Rückerstattungen		9'676	-7'324 43	Elternbeiträge an die Sportfachkurse.
		558000	Liegenschaften Oberstufe				
5'498'577	5'339'800		Aufwand	5'566'034		-226'234 4	
211'702	247'000		Ertrag		248'161	1'161 -	
5'286'875	5'092'800		Ergebnis		5'317'874	-225'074 4	
2'850'796	2'750'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	2'787'214		-37'214 1	Die Lohnkosten für Hauswartung und Reinigung (Kindergarten, Horte, Primarschule, Oberstufe) werden gemäss win.03 Massnahme um Fr. 500'000.- reduziert. Vor der Umsetzung der Sparmassnahme betragen die Kosten in diesen vier Kostenstellen in der Rechnung 2004 Fr. 8'920'000. Insgesamt wurden 2005 über 200 Arbeitsverträge angepasst (Inkrafttreten der letzten Änderungskündigungen per 1. März 2006). Die Sparmassnahme wird erst 2006 voll wirksam. In der Rechnung 2005 betragen die Kosten für Hauswartung und Reinigung Fr. 8'590'000.- (inkl. 3%-Lohnkürzung). Im Voranschlag 2006 sind noch Fr. 8'439'000.- budgetiert.
356'400	380'000	3030	Sozialleistungen	360'650		19'350 5	
-	1'000	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	-		1'000 100	Es mussten keine Berufskleider gekauft werden.
14'720	15'000	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	12'660		2'340 16	Zusätzliche Rentenleistung (AHV-Ersatzrenten bei frühzeitiger Pensionierung).
4'081	7'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	2'581		4'419 63	Das Weiterbildungsbudget wurde nicht voll beansprucht.
463	1'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	469		531 53	
55'892	55'000	3110	Anschaftungen Mobilien	50'118		4'882 9	
744'936	740'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	779'751		-39'751 5	
169'276	135'000	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	193'334		-58'334 43	Die Kosten für Verbrauchsmaterial und Reinigungsmittel waren zu tief budgetiert. Abweichung zur Rechnung 2004 im Rahmen der Schuljahresabgrenzung.

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
701'118	704'000	3140	Baulicher Unterhalt	779'908		-75'908 11	Höherer baulicher Unterhalt bei den Oberstufenliegenschaften (Verschiebung von den Primarschulliegenschaften aufgrund von Prioritäten).
15'745	15'000	3150	Unterhalt Mobilien	26'610		-11'610 77	Mehrkosten infolge überaltertem Maschinenpark.
400	-	3160	Mieten u. Benützungskosten	190		-190 100	
105	-	3170	Spesenentschädigungen	150		-150 100	
232'588	196'500	3180	Dienstleistungen Dritter	231'600		-35'100 18	Höhere Kosten bei den Versicherungsprämien und den Entsorgungsgebühren.
1'500	-	3190	Allgemeiner Sachaufwand	500		-500 100	
340'300	340'300	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	340'300		- -	
10'259	-	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	-		- -	
-	1'000	4230	Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		-	-1'000 100	
77'573	81'000	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		91'933	10'933 13	Neuer Verteilschlüssel Primarschule - Oberstufe Mieten Hauswartwohnungen.
104'590	155'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		143'066	-11'934 8	
25'917	10'000	4360	Rückerstattungen		13'162	3'162 32	Lohnrückerstattung (Unfall, EO, Krankheit).
3'623	-	4380	Eigenleistungen für Investitionen		-	- -	
		560000	Fachdienste Sonderschulbereich				
27'255'005	27'567'800		Aufwand	27'356'356		211'444 1	
18'474'785	17'114'200		Ertrag		16'111'768	-1'002'432 6	
8'780'220	10'453'600		Ergebnis		11'244'588	-790'988 8	
2'134'573	2'199'500	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	2'043'448		156'052 7	
14'506'766	14'810'200	3020	Löhne Lehrkräfte	14'778'647		31'553 -	
3'104'947	3'172'000	3030	Sozialleistungen	3'180'670		-8'670 -	
209	200	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	240		-40 20	
37'305	17'000	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	43'953		-26'953 159	
115'370	54'000	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	111'163		-57'163 106	
91'643	93'300	3090	Allgemeiner Personalaufwand	70'723		22'577 24	
129'712	154'200	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	132'682		21'518 14	
70'405	112'100	3110	Anschaffungen Mobilien	82'094		30'006 27	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
152'524	146'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	140'613		5'387	4	
108'586	124'300	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	99'437		24'863	20	
164'196	102'700	3140	Baulicher Unterhalt	107'113		-4'413	4	
15'425	28'600	3150	Unterhalt Mobilien	16'282		12'318	43	
129'048	155'700	3160	Mieten u. Benützungskosten	147'677		8'023	5	
83'931	115'100	3170	Spesenentschädigungen	57'939		57'161	50	
1'221'324	1'336'000	3180	Dienstleistungen Dritter	1'333'582		2'418	-	
240	100	3190	Allgemeiner Sachaufwand	-330		430	430	
8'760	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	12'754		-12'754	100	
477'113	495'000	3510	Entschädigung an den Kanton	487'840		7'160	1	
46'906	45'000	3520	Entschädigung andere Gemeinden	66'666		-21'666	48	
3'983'886	3'750'000	3650	Beiträge an private Institutionen	3'778'614		-28'614	1	
429'000	429'000	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	429'000		-	-	
184'238	183'400	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	194'920		-11'520	6	
58'898	44'400	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	40'632		3'768	8	
14'762	14'200	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		13'200	-1'000	7	
186'193	105'000	4330	Schul-/Kostgelder von Privaten		174'783	69'783	66	
73'371	61'500	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		94'798	33'298	54	
189'099	99'500	4360	Rückerstattungen		174'983	75'483	76	
2'197'761	2'116'600	4520	Kostenant./Rückerstatt./Entsch. von Gemeinden		2'297'690	181'090	9	
10'806'327	9'138'300	4600	Bundesbeiträge		9'491'360	353'060	4	
4'999'272	5'571'100	4610	Staatsbeiträge		3'854'064	-1'171'036	31	
-	-	4690	Beiträge Dritter		2'891	2'891	100	
8'000	8'000	4960	Verrechnungen innerhalb der Departemente		8'000	-	-	
		561000	Administration					
648'175	617'100		Aufwand	626'504		-9'404	2	
48'540	8'000		Ertrag		20'887	12'887	161	
599'635	609'100		Ergebnis		605'617	3'483	1	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
436'186	427'900	3010	Löhne	428'245		-345 -	
78'449	82'400	3030	Verwaltungs-/Betriebspersonals Sozialleistungen	75'240		7'160 9	
5'784	6'600	3090	Allgemeiner Personalaufwand	1'744		4'856 74	Aufgrund personeller Veränderungen konnten nicht alle geplanten Weiterbildungen realisiert werden.
5'890	7'300	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	7'056		244 3	
13'761	2'200	3110	Anschaffungen Mobilien	4'375		-2'175 99	Bedingt durch den nicht geplanten Umzug musste das Büromobiliar den neuen, engeren Begebenheiten angepasst werden, was zu Mehrkosten führte.
-	-	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	203		-203 100	
-	400	3150	Unterhalt Mobilien	-		400 100	
2'834	2'700	3160	Mieten u. Benützungskosten	3'409		-709 26	
-	600	3170	Spesenentschädigungen	9		591 99	
7'721	6'500	3180	Dienstleistungen Dritter	9'345		-2'845 44	Die Veränderungen bei der Ausgestaltung der Angebote führte zu einem erhöhten Kommunikationsbedarf, der sich insbesondere bei den Porti niederschlug.
65	100	3190	Allgemeiner Sachaufwand	-		100 100	
8'760	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	12'754		-12'754 100	Zunahme Debitorenverluste.
60'197	60'800	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	64'750		-3'950 6	
28'529	19'600	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	19'373		227 1	
40'540	-	4360	Rückerstattungen		12'887	12'887 100	Versicherungsleistungen bei langdauernden Abwesenheiten
8'000	8'000	4960	Verrechnungen innerhalb der Departemente		8'000	- -	
		562000	Spracheilkindergarten				
1'215'514	1'217'500		Aufwand	1'243'858		-26'358 2	
998'105	1'096'500		Ertrag		1'093'761	-2'739 -	
217'409	121'000		Ergebnis		150'096	-29'096 24	
798'465	793'000	3020	Löhne Lehrkräfte	806'928		-13'928 2	
154'083	159'100	3030	Sozialleistungen	157'998		1'102 1	
-	4'000	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	-		4'000 100	Rentenleistung (AHV-Ersatzrenten bei frühzeitiger Pensionierung).
4'311	3'600	3090	Allgemeiner Personalaufwand	1'689		1'911 53	Nicht alle vorgesehenen Weiterbildungen konnten realisiert werden
11'704	11'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	10'164		836 8	
1'977	2'700	3110	Anschaffungen Mobilien	931		1'769 66	Anschaffungen wurden aufgeschoben
-	3'000	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	-		3'000 100	Hortmahlzeiten können verrechnet werden (Kto. 4600), sie werden im Sprachheilkindergarten nicht mehr aus Aufwand verbucht.

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
638	200	3150	Unterhalt Mobilien	294		-94	47	
120'335	116'900	3180	Dienstleistungen Dritter	141'853		-24'953	21	Höhere Kosten Schulbus (mehr Kinder, die einen Transport benötigen)
124'000	124'000	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	124'000		-	-	
-	200	4360	Rückerstattungen		-	-200	100	
22'262	28'300	4520	Kostenant./Rückerstatt./Entsch. von Gemeinden		10'409	-17'891	63	Die Anzahl Kinder, die von auswärtigen Gemeinden in den Sprachheilkindergarten aufgenommen wurden, hat stark abgenommen.
887'990	913'000	4600	Bundesbeiträge		922'884	9'884	1	
87'853	155'000	4610	Staatsbeiträge		160'468	5'468	4	
563000 Heilpädagogische Schule								
6'816'060	6'967'400		Aufwand	6'921'539		45'861	1	
6'442'783	5'630'400		Ertrag		5'259'641	-370'759	7	
373'276	1'337'000		Ergebnis		1'661'898	-324'898	24	
767'170	777'200	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	727'256		49'944	6	Mit dem geplanten Ausbau des Hortangebotes muss mangels Konzept gewartet werden. Dadurch ergeben sich tiefere Lohnkosten im Hortbereich
4'124'755	4'214'300	3020	Löhne Lehrkräfte	4'232'725		-18'425	-	Höhere krankheitsbedingte Vertretungskosten
964'097	1'007'700	3030	Sozialleistungen	992'556		15'145	2	
209	200	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	240		-40	20	
21'855	-	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	39'115		-39'115	100	Zusätzliche Rentenleistung (AHV-Ersatzrenten bei frühzeitiger Pensionierung).
13'228	-	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	-		-	-	
28'858	29'500	3090	Allgemeiner Personalaufwand	26'430		3'070	10	weniger Weiterbildung als budgetiert
27'872	32'500	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	26'265		6'235	19	Sparsamer Umgang mit Schul- und Büromaterial.
10'676	22'800	3110	Anschaffungen Mobilien	14'020		8'780	39	Abwaschmaschine musste nicht ausgewechselt werden (Schadenbehebung mit Reparatur möglich). Zudem konnten einzelne Neuanschaffungen im Blick auf Neubausistiert werden.
86'410	76'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	75'987		13	-	
18'046	17'000	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	15'446		1'554	9	
98'781	65'900	3140	Baulicher Unterhalt	75'284		-9'384	14	dringend notwendige Reparaturen in der Technik des Hallenbads
3'100	5'800	3150	Unterhalt Mobilien	5'858		-58	1	
48'732	48'000	3160	Mieten u. Benützungskosten	51'527		-3'527	7	
37'789	56'100	3170	Spesenentschädigungen	18'883		37'217	66	Kosten für Arbeitstage der Schüler wurde auf Konto 3170 budgetiert, musste aber auf Grund der zwischenzeitlich durchgeführten Revision ab 1.1.05 neu auf Konto 31808 verbucht werden.

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
							Durch kleinere Transportkosten auf diesem Kont (31808) wurde trotz der Arbeitstags-Kosten eine Budgetüberschreitung vermieden.
497'255	549'000	3180	Dienstleistungen Dritter	546'696		2'304 -	
-	-	3190	Allgemeiner Sachaufwand	645		-645 100	
63'809	62'800	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	70'230		-7'430 12	mehr Mahlzeiten als budgetiert.
3'420	2'600	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	2'377		223 9	
14'580	14'200	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		13'200	-1'000 7	
36'256	-	4330	Schul-/Kostgelder von Privaten		47'168	47'168 100	Schulgeld von Privaten wurde nicht budgetiert, da unklar war, ob Schüler in unserer Schule verbleibt. Zudem Einnahmen durch Saalvermietungen.
73'371	61'500	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		94'798	33'298 54	Höhere Hallenbadeintritte durch Steigerung der Kurse
23'264	25'500	4360	Rückerstattungen		29'630	4'130 16	Mehr Elternbeiträge durch höhere Anzahl Mahlzeiten.
1'414'510	1'406'000	4520	Kostenant./Rückerstatt./Entsch. von Gemeinden		1'432'102	26'102 2	
3'869'066	2'965'200	4600	Bundesbeiträge		3'081'872	116'672 4	
1'011'737	1'158'000	4610	Staatsbeiträge		560'871	-597'129 52	Der Staatsbeitrag bestimmt sich auf der Basis der Rechnung des Vorjahres (2004). Durch einen massiv höheren IV-Beitrag im Jahr 2004 und durch eine leichte Senkung des Aufwands wurde der Staatsbeitrag um die Hälfte reduziert.
		564000	Schule für cerebral behinderte Kinder				
5'022'559	5'233'600		Aufwand	5'192'535		41'065 1	
4'444'219	4'238'000		Ertrag		4'308'998	70'998 2	
578'340	995'600		Ergebnis		883'537	112'063 11	
865'115	894'900	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	824'008		70'892 8	3-prozentige Lohnkürzung. Besoldung Schularzt nicht voll ausgeschöpft.
2'620'131	2'710'100	3020	Löhne Lehrkräfte	2'756'131		-46'031 2	zusätzliche Anstellungen Lehrpersonen für integrative Sonderschulung; nicht planbare Neuaufnahmen zu Beginn des Schuljahres 05/06
618'035	652'300	3030	Sozialleistungen	662'640		-10'340 2	
9'270	13'000	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	-		13'000 100	Zusätzliche Rentenleistung (AHV-Ersatzrenten bei frühzeitiger Pensionierung).
87'655	54'000	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	80'750		-26'750 50	Vikariate für Mutterschaftsvertretungen und Dienstalurlaub.
35'175	28'300	3090	Allgemeiner Personalaufwand	27'606		694 2	
25'733	34'500	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	31'212		3'288 10	
46'868	65'000	3110	Anschaffungen Mobilien	51'582		13'418 21	Therapiegeräte zu günstigeren Konditionen angeschafft als budgetiert

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %		Begründung
52'636	55'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	49'176		5'824	11	geringerer Wasser- und Gasverbrauch
62'848	63'700	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	56'227		7'473	12	geringerer Verbrauch bei - Lebensmitteln: kein Sommerfest - Treibstoffe Schulbus - medizinisches Material - Verbrauchsmaterial (Geschirr, Dekorationsmaterial usw.)
30'129	31'600	3140	Baulicher Unterhalt	26'696		4'904	16	geringere Reparatur- und Unterhaltsarbeiten
8'611	18'500	3150	Unterhalt Mobilien	7'911		10'589	57	geringerer Unterhaltsaufwand bei Maschinen und Schulbus
24'812	34'500	3160	Mieten u. Benützungskosten	47'172		-12'672	37	Rechnung Miete Stiftung Brühlgut 2. Semester 2004 zu spät eingegangen; musste der Rechnung 2005 belastet werden
19'274	21'500	3170	Spesenentschädigungen	19'700		1'800	8	
453'841	497'200	3180	Dienstleistungen Dritter	491'557		5'643	1	
54'400	54'000	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	54'276		-276	1	
8'029	5'500	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	5'891		-391	7	
7'524	-	4330	Schul-/Kostgelder von Privaten	-	-	-	-	
63'715	52'000	4360	Rückerstattungen		72'721	20'721	40	Lohnrückerstattung (Unfall, EO, Krankheit). Höhere Einnahmen von Beiträgen für Mittagessen von Eltern.
710'290	638'000	4520	Kostenant./Rückerstatt./Entsch. von Gemeinden		801'953	163'953	26	höhere Einnahmen Schulgelder (integrative Sonderschulung und Tagessonderschulungen auswärtiger Gemeinden)
3'101'471	2'798'000	4600	Bundesbeiträge		2'941'452	143'452	5	grösserer Betriebsbeitrag des BSV als budgetiert
561'219	750'000	4610	Staatsbeiträge		489'982	-260'018	35	aufgrund eines geringeren Aufwandüberschusses in der Rechnung 04 erfolgt ein geringerer Staatsbeitrag an das Betriebsdefizit
-	-	4690	Beiträge Dritter		2'891	2'891	100	Krankenkassenbeiträge an Ergotherapie
		565000	Kleinklasse C					
1'745'459	1'842'700		Aufwand	1'763'642		79'058	4	
1'660'741	1'378'700		Ertrag		1'428'498	49'798	4	
84'717	464'000		Ergebnis		335'144	128'856	28	
7'200	7'200	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	7'200		-	-	
626'966	665'000	3020	Löhne Lehrkräfte	644'561		20'439	3	
132'705	144'000	3030	Sozialleistungen	138'462		5'538	4	
3'287	3'200	3090	Allgemeiner Personalaufwand	2'497		703	22	
12'862	16'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	13'566		2'434	15	Durch zurückhaltende Anschaffungen wurden die Kredite durch die Lehrpersonen nicht ausgeschöpft.
626	2'100	3110	Anschaffungen Mobilien	453		1'647	78	Aufschub von Anschaffungen

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
999	1'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	829		171	17	
300	12'600	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	300		12'300	98	Hortmahlzeiten können verrechnet werden (Kto. 4600), sie werden in der Kleinklasse C nicht mehr aus Aufwand verbucht.
200	200	3140	Baulicher Unterhalt	-		200	100	
-	300	3150	Unterhalt Mobilien	-		300	100	
52'290	43'500	3160	Mieten u. Benützungskosten	44'233		-733	2	
3'648	8'000	3170	Spesenentschädigungen	-		8'000	100	Wurde nicht beansprucht
122'264	139'600	3180	Dienstleistungen Dritter	118'701		20'899	15	Tiefere Kosten Schulbus (weniger Kinder benötigen einen Schulbustransport)
477'113	495'000	3510	Entschädigung an den Kanton	487'840		7'160	1	
305'000	305'000	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	305'000		-	-	
675	2'000	4360	Rückerstattungen		1'284	-716	36	
10'199	9'400	4520	Kostenant./Rückerstatt./Entsch. von Gemeinden		6'426	-2'974	32	Abnahme der Schüler aus auswärtigen Gemeinden
1'649'868	1'367'300	4600	Bundesbeiträge		1'420'788	53'488	4	
		566000	Therapeutischer Unterricht					
6'769'152	6'857'900		Aufwand	6'804'912		52'988	1	
3'379'996	3'247'200		Ertrag		2'488'892	-758'308	23	
3'389'156	3'610'700		Ergebnis		4'316'020	-705'320	20	
5'625'447	5'717'300	3020	Löhne Lehrkräfte	5'626'355		90'945	2	Budget eingehalten
1'020'671	984'000	3030	Sozialleistungen	1'010'661		-26'661	3	
6'180	-	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	4'838		-4'838	100	Zusätzliche Rentenleistung (AHV-Ersatzrenten bei frühzeitiger Pensionierung).
14'488	-	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	30'414		-30'414	100	Nicht vorhersehbare Ausfälle.
14'228	18'800	3090	Allgemeiner Personalaufwand	10'756		8'044	43	Nicht alle vorgesehenen Weiterbildungen wurden durchgeführt.
34'251	41'300	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	33'200		8'100	20	Aufgrund der Einhaltung der 10-prozentigen Sparvorgabe und durch zurückhaltende Anschaffungen wurden die Kredite durch die Lehrpersonen nicht ausgeschöpft. Geplante Erneuerungen wurden noch nicht realisiert.
-3'758	11'900	3110	Anschaffungen Mobilien	7'287		4'613	39	
81	-	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	-		-	-	
830	1'100	3150	Unterhalt Mobilien	-		1'100	100	Es ergab sich kein Reparaturbedarf.
380	27'000	3160	Mieten u. Benützungskosten	1'336		25'664	95	Alle PMT-Räume konnten in bestehenden Schulbauten platziert werden.
680	300	3170	Spesenentschädigungen	697		-397	132	
8'594	11'200	3180	Dienstleistungen Dritter	12'249		-1'049	9	
175	-	3190	Allgemeiner Sachaufwand	455		-455	100	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %		Begründung
46'906	45'000	3520	Entschädigung andere Gemeinden	66'666		-21'666	48	Höherer Bedarf für Unterstützung von hörbehinderten und sehbehinderten Kindern.
40'078	100	4360	Rückerstattungen		38'487	38'387	38'387	Lohnrückerstattung (Unfall, EO, Krankheit).
695'853	639'000	4600	Bundesbeiträge		614'981	-24'019	4	
2'644'065	2'608'100	4610	Staatsbeiträge		1'835'423	-772'677	30	Reduktion der Staatsbeiträge im Rahmen der Sparmassnahmen 04 (Rekurs der Stadt Winterthur)
567000 Auswärtige Sonderschulen								
3'983'886	3'750'000		Aufwand	3'778'614		-28'614	1	
599'073	765'000		Ertrag		751'941	-13'059	2	
3'384'813	2'985'000		Ergebnis		3'026'673	-41'673	1	
3'983'886	3'750'000	3650	Beiträge an private Institutionen	3'778'614		-28'614	1	
142'413	105'000	4330	Schul-/Kostgelder von Privaten		127'615	22'615	22	Elternbeiträge
-	-	4360	Rückerstattungen		-833	-833	100	
456'660	660'000	4610	Staatsbeiträge		625'159	-34'841	5	
568000 Schule in Kleingruppen								
1'054'200	1'081'600		Aufwand	1'024'752		56'848	5	
901'327	750'400		Ertrag		759'150	8'750	1	
152'873	331'200		Ergebnis		265'602	65'598	20	
58'903	92'300	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	56'738		35'562	39	Die vorgesehene Sekretariatsstelle wurde noch nicht besetzt.
711'003	710'500	3020	Löhne Lehrkräfte	711'947		-1'447	-	
136'907	142'500	3030	Sozialleistungen	143'113		-613	-	
-	3'300	3090	Allgemeiner Personalaufwand	-		3'300	100	Wegen bevorstehender Veränderungen wurden Weiterbildungen aufgeschoben, bis der Bedarf geklärt ist.
11'401	11'600	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	11'219		381	3	
256	5'400	3110	Anschaffungen Mobilien	3'445		1'955	36	Einrichtung der vorgesehenen Sekretariatsstelle wurde aufgeschoben, bis bauliche Veränderungen geklärt sind.
12'480	14'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	14'418		-418	3	
27'311	28'000	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	27'464		536	2	
35'086	5'000	3140	Baulicher Unterhalt	5'133		-133	3	
2'246	2'300	3150	Unterhalt Mobilien	2'219		81	4	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
22'541	28'600	3170	Spesenentschädigungen	18'650		9'950 35	Unerwartet günstige Bedingungen für das Sommerlager und günstige Unterkunft im Winterlager Vorübergehend reduzierte Intensität der Supervision, tiefere Telekommunikationsgebühren. Versicherungsleistung.
11'315	15'600	3180	Dienstleistungen Dritter	13'181		2'419 16	
-	-	3190	Allgemeiner Sachaufwand	-1'430		1'430 100	
5'832	5'800	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	5'664		136 2	
18'921	16'700	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	12'991		3'709 22	Informatik-Dienstleistungen der IDW.
182	-	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		-	- -	
20'827	19'700	4360	Rückerstattungen		20'806	1'106 6	
40'500	34'900	4520	Kostenant./Rückerstatt./Entsch. von Gemeinden		46'800	11'900 34	Nicht budgetierter Ertrag aus einer Nachforderung
602'080	455'800	4600	Bundesbeiträge		509'383	53'583 12	Komplexer Berechnungsmodus der Bundesbeiträge (IV) verunmöglicht eine genaue Budgetierung.
237'738	240'000	4610	Staatsbeiträge		182'161	-57'839 24	Staatsbeiträge sind abhängig von den Bundesbeiträgen, die ihrerseits auf einem komplexen Berechnungsmodus basieren. Daher ist eine genaue Budgetierung schwierig.
		570000	Fachdienste: SAD, SZD, SPD				
6'298'987	6'365'300		Aufwand	7'138'868		-773'568 12	
578'408	730'000		interne Verrechnungen	814'851		-84'851 12	
5'720'579	5'635'300		bereinigter Aufwand	6'324'018		-688'718 12	
2'752'000	2'767'600		Ertrag		3'116'706	349'106 13	
578'408	730'000		interne Verrechnungen		814'851	84'851 12	
2'173'592	2'037'600		bereinigter Ertrag		2'301'855	264'255 13	
3'546'987	3'597'700		Ergebnis		4'022'163	-424'463 12	
4'010'304	3'826'600	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	4'361'507		-534'907 14	
506'705	501'900	3030	Sozialleistungen	496'995		4'905 1	
661	1'600	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	1'410		190 12	
-	-	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	4'300		-4'300 100	
-	36'000	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	196		35'804 99	
34'946	32'600	3090	Allgemeiner Personalaufwand	39'646		-7'046 22	
51'241	40'900	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	32'781		8'119 20	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
26'226	30'100	3110	Anschaffungen Mobilien	51'858		-21'758 72	
13'842	15'700	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	13'530		2'170 14	
84'488	81'700	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	87'851		-6'151 8	
6'758	12'000	3140	Baulicher Unterhalt	5'829		6'171 51	
36'490	28'600	3150	Unterhalt Mobilien	37'498		-8'898 31	
211'573	240'500	3160	Mieten u. Benützungskosten	246'849		-6'349 3	
5'019	5'800	3170	Spesenentschädigungen	9'792		-3'992 69	
57'977	50'100	3180	Dienstleistungen Dritter	66'541		-16'441 33	
4'780	2'200	3190	Allgemeiner Sachaufwand	2'570		-370 17	
43'362	20'000	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	40'125		-20'125 101	
92'695	147'000	3310	Ordentl. Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-		147'000 100	
41'524	45'000	3410	Rohmaterial und Handelswaren	73'997		-28'997 64	
270'669	295'400	3660	Beiträge an Private	389'837		-94'437 32	
578'408	730'000	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe	814'851		-84'851 12	
11'000	11'000	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	11'000		- -	
106'658	115'000	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	82'599		32'401 28	
103'661	95'600	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	267'308		-171'708 180	
1'932'104	1'808'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		2'268'141	460'141 25	
6'920	9'500	4350	Verkaufserlöse		8'705	-795 8	
166	100	4360	Rückerstattungen		5'358	5'258 5'258	
2'853	-	4380	Eigenleistungen für Investitionen		-	- -	
3'360	-	4600	Bundesbeiträge		-	- -	
229'139	210'000	4610	Staatsbeiträge		19'651	-190'349 91	
-950	10'000	4690	Beiträge Dritter		-	-10'000 100	
578'408	730'000	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe		814'851	84'851 12	
		571000	Schulärztlicher Dienst				
359'685	379'700		Aufwand	340'995		38'705 10	
14'295	18'000		Ertrag		12'540	-5'460 30	
345'390	361'700		Ergebnis		328'455	33'245 9	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
269'932	290'600	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	254'509		36'091 12	Die Besoldung der Schulärztinnen/Schulärzte erfolgt unregelmässig, da die Zahl der Privatartzwahl nicht voraussehbar ist.
43'979	42'400	3030	Sozialleistungen	43'498		-1'098 3	
53	300	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	154		146 49	
1'000	1'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	700		300 30	
4'496	4'500	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	3'732		768 17	
95	400	3110	Anschaffungen Mobilien	-		400 100	
9'859	10'400	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	10'872		-472 5	
918	900	3150	Unterhalt Mobilien	495		406 45	
550	600	3160	Mieten u. Benützungskosten	500		100 17	
552	800	3170	Spesenentschädigungen	1'075		-275 34	
1'931	1'900	3180	Dienstleistungen Dritter	1'458		442 23	
1'110	900	3660	Beiträge an Private	820		80 9	
21'493	22'100	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	20'548		1'553 7	
3'718	2'900	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	2'634		266 9	
14'295	18'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		12'540	-5'460 30	Beitrag an den Impfstoff. Das Impfangebot wird von den Eltern unterschiedlich rege benutzt.
		572000	Schulzahnärztlicher Dienst				
4'045'880	4'133'100		Aufwand	4'937'867		-804'767 19	
578'408	730'000		interne Verrechnungen	814'851		-84'851 12	
3'467'473	3'403'100		bereinigter Aufwand	4'123'017		-719'917 21	
2'506'156	2'529'500		Ertrag		3'084'510	555'010 22	
578'408	730'000		interne Verrechnungen		814'851	84'851 12	
1'927'748	1'799'500		bereinigter Ertrag		2'269'660	470'160 26	
1'539'725	1'603'600		Ergebnis		1'853'357	-249'757 16	
2'395'534	2'243'900	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	2'787'046		-543'146 24	Überschreitung des Budgets weitestgehend bedingt durch mehr Honorare an nebenamtliche Schulzahnärzte /ärztinnen, insbesondere an Kieferorthopäden infolge vermehrter Behandlungen. Diese sind aber auch ertragswirksam, siehe Konto 4340
201'283	200'200	3030	Sozialleistungen	213'455		-13'255 7	
608	1'300	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	1'256		44 3	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
17'843	15'900	3090	Allgemeiner Personalaufwand	9'900		6'000 38	Budget für Weiterbildungskosten wurde aus Spargründen und wegen Aufschub von Weiterbildungen nicht ausgeschöpft
23'366	18'400	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	11'151		7'249 39	- Budget wurde wegen Sparmassnahmen nicht ausgeschöpft - Aufschieben der Herstellung von Drucksachen. Im Rahmen einer Reorganisation und Optimierung des Schulzahnärztlichen Dienstes müssen gewisse Drucksachen vorerst überarbeitet werden .
13'044	21'200	3110	Anschaffungen Mobilien	41'729		-20'529 97	Vorgezogene, dringende Anschaffungen.
8'741	12'200	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	10'135		2'065 17	Wasser- und Energiekosten zu hoch budgetiert.
73'629	70'300	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	74'930		-4'630 7	
6'593	10'000	3140	Baulicher Unterhalt	2'500		7'500 75	Für das laufende Jahr budgetierte Erneuerung (Beleuchtung Behandlungszimmer) war 2004 vorgezogen worden.
35'572	27'400	3150	Unterhalt Mobilien	37'004		-9'604 35	Unvorhergesehen grosse und häufige Aufwendungen für Reparaturen von alternden und sehr stark ausgelasteten zahnärztlichen Geräten in der Schulzahnklinik.
93'899	124'700	3160	Mieten u. Benützungskosten	128'179		-3'479 3	
1'873	2'500	3170	Spesenentschädigungen	2'731		-231 9	
27'757	23'000	3180	Dienstleistungen Dritter	30'026		-7'026 31	Starker Anstieg der Portokosten im Schulzahnärztlichen Dienst hauptsächlich durch starken Anstieg beim Versand von Rechnungen. Höhere Kosten für Praxiswäsche durch Umsatzzunahme in der Schulzahnklinik
4'780	2'200	3190	Allgemeiner Sachaufwand	2'570		-370 17	
43'362	20'000	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	40'125		-20'125 101	Zunahme der Debitorenverluste durch Zunahme des Behandlungsumfanges in allen Bereichen des Schulzahnärztlichen Dienstes. Schlecht budgetierbar.
92'695	147'000	3310	Ordentl. Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-		147'000 100	Abschreibungen werden neu im Kto. 3980 verbucht.
41'524	45'000	3410	Rohmaterial und Handelswaren	73'997		-28'997 64	Honorare an Narkoseärzten für stark zunehmende Zahnbehandlungen in Narkose an der Schulzahnklinik. Werden an die Eltern weiterverrechnet und sind demzufolge auch ertragswirksam.
269'559	294'500	3660	Beiträge an Private	389'017		-94'517 32	Die städtischen Beiträge an Zahn- und kieferorthopädische Behandlungen sind tiefer budgetiert worden.
578'408	730'000	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe	814'851		-84'851 12	Mehr Honorare an die Schulzahnklinik. Im Rechnungsjahr war eine starke Umsatzsteigerung an der Schulzahnklinik möglich.
11'000	11'000	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	11'000		- - -	
58'836	67'400	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	37'713		29'687 44	Kapitalzinsen neu im Kto. 3980 verbucht.
45'974	45'000	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	218'554		-173'554 386	Abschreibungen werden neu im Kto. 3980 verbucht (früher 3310). Kapitalzinsen werden neu im Kto. 3980 verbucht (früher 3970).
1'917'809	1'790'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		2'255'601	465'601 26	Höhere Elternbeiträge bedingt durch mehr zahnärztliche Behandlungen insbesondere durch Kieferorthopäden. Behandlungsumfang ist schlecht budgetierbar. Vergleiche Konto 3010.
6'920	9'500	4350	Verkaufserlöse		8'705	-795 8	
166	-	4360	Rückerstattungen		5'353	5'353 100	Lohnrückerstattung (Unfall, EO, Krankheit).
2'853	-	4380	Eigenleistungen für Investitionen		-	- -	
578'408	730'000	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe		814'851	84'851 12	Mehr Ertrag in der Schulzahnklinik durch Umsatzsteigerung. Vergleiche mit Konto 3950.

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
		573000	Schulpsychologischer Dienst				
1'893'422	1'852'500		Aufwand	1'860'007		-7'507 -	
231'549	220'100		Ertrag		19'656	-200'444 91	
1'661'873	1'632'400		Ergebnis		1'840'351	-207'951 13	
1'344'837	1'292'100	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	1'319'953		-27'853 2	Auszahlung von Mehrstunden und Schwangerschaftsvertretung.
261'443	259'300	3030	Sozialleistungen	240'042		19'258 7	
-	-	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	4'300		-4'300 100	Zusätzliche Rentenleistung (AHV-Ersatzrenten bei frühzeitiger Pensionierung).
-	36'000	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	196		35'804 99	Es wurden keine temporären Personen benötigt.
16'103	15'700	3090	Allgemeiner Personalaufwand	29'045		-13'345 85	Personalbeschaffung war auf Kostenstelle 52300 / Personalabteilung zentral budgetiert. Zusätzlich erforderliche fachliche Aus- und Weiterbildung.
23'380	18'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	17'898		102 1	
13'087	8'500	3110	Anschaffungen Mobilien	10'128		-1'628 19	Dringend benötigtes zusätzliches Büromöbiliar.
5'101	3'500	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'395		105 3	
1'000	1'000	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	2'049		-1'049 105	Dringend benötigtes Betriebsmaterial.
165	2'000	3140	Baulicher Unterhalt	3'328		-1'328 66	Dringende Unterhaltsarbeiten.
-	300	3150	Unterhalt Mobilien	-		300 100	
117'124	115'200	3160	Mieten u. Benützungskosten	118'170		-2'970 3	
2'594	2'500	3170	Spesenentschädigungen	5'987		-3'487 139	Mehraufwände infolge dezentralisierter Einsätze (Beratungen).
28'289	25'200	3180	Dienstleistungen Dritter	35'056		-9'856 39	Mehraufwand durch Mehrbelastung (Einführung Integrative Förderung, Sonderschulkonzept) .
26'330	25'500	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	24'339		1'161 5	
53'969	47'700	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	46'120		1'580 3	
-	100	4360	Rückerstattungen		5	-96 96	
3'360	-	4600	Bundesbeiträge		-	- -	
229'139	210'000	4610	Staatsbeiträge		19'651	-190'349 91	Kein Staatsbeitrag mehr für den Schulpsychologischen Dienst.
-950	10'000	4690	Beiträge Dritter		-	-10'000 100	Keine verrechenbare Rückforderungen für Dienstleistungen des SPD
		580000	Berufsvorbereitung				

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
26'071'119	25'757'236		Aufwand	23'973'443		1'783'793 7	
2'447'744	2'587'380		interne Verrechnungen	2'275'387		311'993 12	
23'623'375	23'169'856		bereinigter Aufwand	21'698'056		1'471'800 6	
14'485'695	16'440'430		Ertrag		13'497'735	-2'942'695 18	
2'447'744	2'587'380		interne Verrechnungen		2'275'387	-311'993 12	
12'037'951	13'853'050		bereinigter Ertrag		11'222'348	-2'630'702 19	
11'585'424	9'316'806		Ergebnis		10'475'708	-1'158'902 12	
4'161'335	3'604'190	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	3'038'561		565'629 16	
8'625'346	8'215'000	3020	Löhne Lehrkräfte	8'501'530		-286'530 3	
2'513'569	2'375'086	3030	Sozialleistungen	2'259'743		115'343 5	
63'533	76'020	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	93'218		-17'198 23	
27'812	7'000	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	37'998		-30'998 443	
83'698	105'800	3090	Allgemeiner Personalaufwand	84'118		21'682 20	
630'789	776'430	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	587'861		188'569 24	
174'904	205'150	3110	Anschaffungen Mobilien	154'266		50'884 25	
358'708	170'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	46'664		123'336 73	
61'179	71'300	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	72'176		-876 1	
89'207	126'400	3140	Baulicher Unterhalt	95'654		30'746 24	
299'663	326'200	3150	Unterhalt Mobilien	256'072		70'128 21	
249'766	218'250	3160	Mieten u. Benützungskosten	240'907		-22'657 10	
159'238	194'800	3170	Spesenentschädigungen	152'835		41'965 22	
209'000	239'670	3180	Dienstleistungen Dritter	242'853		-3'183 1	
12'069	47'960	3190	Allgemeiner Sachaufwand	10'988		36'972 77	
5'825	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	1'807		-1'807 100	
947'534	1'940'500	3310	Ordentl. Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-		1'940'500 100	
2'375	-	3400	Energieankauf	-		- -	
682'766	473'500	3410	Rohmaterial und Handelswaren	576'091		-102'591 22	
3'182'520	2'921'000	3510	Entschädigung an den Kanton	3'340'644		-419'644 14	
20'000	28'000	3650	Beiträge an private Institutionen	19'900		8'100 29	
55'000	56'000	3660	Beiträge an Private	55'000		1'000 2	
2'447'744	2'587'380	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe	2'275'387		311'993 12	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
16'000	16'000	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	16'000		-	-	
768'310	781'500	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	303'301		478'199	61	
223'231	194'100	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	1'509'869		-1'315'769	678	
-	125'400	4230	Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		63'804	-61'596	49	
11'160	11'000	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		11'160	160	1	
2'449'547	3'159'500	4330	Schul-/Kostgelder von Privaten		2'591'107	-568'394	18	
223'012	187'500	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		131'257	-56'243	30	
1'556'075	1'240'220	4350	Verkaufserlöse		784'956	-455'264	37	
288'429	147'800	4360	Rückerstattungen		146'852	-948	1	
2'800	-	4380	Eigenleistungen für Investitionen		-	-	-	
174'242	200'000	4510	Rückerstattungen des Kantons		349'758	149'758	75	
1'105'458	1'182'830	4600	Bundesbeiträge		1'007'760	-175'070	15	
5'264'549	6'088'800	4610	Staatsbeiträge		4'917'049	-1'171'751	19	
891'449	1'440'000	4620	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'188'113	-251'887	17	
2'447'744	2'587'380	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe		2'275'387	-311'993	12	
71'230	70'000	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		30'533	-39'467	56	
		581000	Hauswirtschaftliche Fortbildungsschule					
6'349'789	6'012'200		Aufwand	6'424'530		-412'330	7	
3'464'377	3'841'200		Ertrag		3'347'480	-493'720	13	
2'885'412	2'171'000		Ergebnis		3'077'050	-906'050	42	
2'634	10'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	2'096		7'904	79	Weniger Betreuungsstunden während den Elternkursen benötigt.
2'322'854	2'198'500	3020	Löhne Lehrkräfte	2'285'702		-87'202	4	Die budgetierte 3-prozentige Lohnkürzung bei den Lehrpersonen wurde vom Kanton nicht durchgeführt. Zusätzliche Kosten für Mutterschaftsurlaub und krankheitsbedingte Ausfälle.

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
470'459	454'700	3030	Sozialleistungen	481'086		-26'386 6	
4'023	14'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	9'870		4'130 30	Das Weiterbildungsbudget wurde nicht voll ausgeschöpft.
261'884	282'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	234'600		47'400 17	Einsparungen bei der Beschaffung der Lehrmittel.
58'015	69'000	3110	Anschaffungen Mobilien	44'594		24'406 35	Weniger Schulmobilen gekauft als budgetiert.
10'623	16'000	3150	Unterhalt Mobilien	15'233		767 5	
2'471	4'000	3160	Mieten u. Benützungskosten	3'049		951 24	
15'820	21'500	3170	Spesenentschädigungen	18'631		2'869 13	Weniger Veranstaltungen durchgeführt als budgetiert.
6'482	13'000	3180	Dienstleistungen Dritter	8'114		4'886 38	Weniger Honorare für Dienstleistungen Dritter benötigt als budgetiert.
1'150	2'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	1'540		460 23	
2'972	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	302		-302 100	
3'182'520	2'921'000	3510	Entschädigung an den Kanton	3'314'004		-393'004 13	Lohnkosten für kantonal angestellte Lehrpersonen: Die budgetierte 3-prozentige Lohnkürzung bei den Lehrpersonen wurde vom Kanton nicht durchgeführt. Im Schuljahr 04/05 wurden zwei Klassen geführt als budgetiert. Zusätzliche Kosten für Mutterschaftsurlaub und krankheitsbedingte Ausfälle.
-	1'000	3660	Beiträge an Private	-		1'000 100	
1'416	1'400	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	1'332		68 5	
6'468	4'100	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	4'380		-280 7	
1'357'677	1'841'700	4330	Schul-/Kostgelder von Privaten		1'508'652	-333'049 18	Die Schulgelder für auswärtige Schülerinnen und Schüler waren zu hoch budgetiert.
43'690	42'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		48'263	6'263 15	Anmeldegebühren 10. Schuljahr.
111'538	-	4350	Verkaufserlöse		-	- -	
25'908	2'000	4360	Rückerstattungen		-	-2'000 100	Lohnrückerstattung (Unfall, EO, Krankheit).
174'242	200'000	4510	Rückerstattungen des Kantons		234'321	34'321 17	Mehr verrechnete Lektionen (Haushaltungslehrerinnen) an die Berufsschule.
559'705	500'000	4600	Bundesbeiträge		435'792	-64'208 13	Bundesbeitrag aufgrund der HJK-Klassen.
1'118'829	1'200'000	4610	Staatsbeiträge		1'063'120	-136'880 11	Staatsbeitrag aufgrund der Schülerinnen- und Schülerpauschalen.
72'788	55'500	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe		57'333	1'833 3	
		582000	Metallarbeiterschule				
13'186'674	13'423'936		Aufwand	12'381'699		1'042'237 8	
2'374'956	2'531'880		interne Verrechnungen	2'218'054		313'826 12	
10'811'719	10'892'056		bereinigter Aufwand	10'163'645		728'411 7	
7'429'970	8'162'230		Ertrag		7'089'974	-1'072'256 13	
2'374'956	2'531'880		interne Verrechnungen		2'218'054	-313'826 12	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
5'055'014	5'630'350		bereinigter Ertrag		4'871'920	-758'430 13	
5'756'704	5'261'706		Ergebnis		5'291'725	-30'019 1	
2'087'376	1'550'390	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	1'921'252		-370'862 24	Eine Verwaltungsstelle wurde aufgehoben. Die Abfindung, welche ausbezahlt wurde, ist nicht budgetiert. Eine weitere 50% Verwaltungsstelle wurde aufgehoben. Die Stelle ist neu als Werkstattelehrstelle besetzt (subventionsberechtig). Ein Mitarbeiter entschloss sich, seine Pensionierung, gegenüber der ursprünglichen Absicht, um 7 Monate zu verschieben.
4'066'244	3'872'000	3020	Löhne Lehrkräfte	3'995'649		-123'649 3	Infolge Intensivweiterbildung von Lehrkräften und längerer Krankheit einer Lehrkraft mussten mehr Stellvertretungen beansprucht werden.
1'220'618	1'097'186	3030	Sozialleistungen	1'137'612		-40'426 4	
12'360	45'320	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	41'565		3'755 8	Zusätzliche Rentenleistung (AHV-Ersatzrenten bei frühzeitiger Pensionierung).
-	-	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	3'101		-3'101 100	Eine krankheitsbedingte Abwesenheit erforderte den Einsatz eines temporär angestellten Mitarbeiters.
25'679	51'100	3090	Allgemeiner Personalaufwand	36'916		14'184 28	Es wurden vermehrt kostenlose Aus- und Weiterbildungskurse des Bundes und des Kantons in Anspruch genommen.
161'128	269'630	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	196'848		72'782 27	Bei den Büromaterialkosten wurde Fr. 73'000.00 eingespart.
23'152	42'350	3110	Anschaffungen Mobilien	44'069		-1'719 4	
302'551	120'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	9'552		110'448 92	Eine Kontrolle der Rechnung für die Fernwärme im 2004 ergab eine um Fr. 90'000.- zu hohe Belastung. Dieser Betrag wurde uns erst (nach Jahresabschluss) dieses Jahr gutgeschrieben.
52'745	64'600	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	58'751		5'849 9	
16'618	38'000	3140	Baulicher Unterhalt	14'183		23'817 63	Infolge des Neubaus weniger Baulicher Unterhalt notwendig.
234'139	262'600	3150	Unterhalt Mobilien	194'969		67'631 26	Die Neuanschaffungen von Mobilien infolge des Neubaus im 2004 wirken sich im Unterhalt von Mobilien positiv aus.
30'894	6'750	3160	Mieten u. Benützungskosten	17'423		-10'673 158	Nachzahlung für Mietkosten während der Bauphase.
76'970	106'500	3170	Spesenentschädigungen	79'753		26'747 25	Bei der Spesenentschädigung wurden Fr. 27'000.- eingespart.
151'637	177'770	3180	Dienstleistungen Dritter	189'926		-12'156 7	
10'819	44'960	3190	Allgemeiner Sachaufwand	9'323		35'637 79	Beim allg. Sachaufwand wurden Fr. 35'600.- eingespart.
803	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	205		-205 100	
947'534	1'940'500	3310	Ordentl. Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-		1'940'500 100	Die Abschreibungen werden seit 2005 auf der Kontoart 3980 verbucht.
682'766	473'500	3410	Rohmaterial und Handelswaren	576'091		-102'591 22	Durch einen höheren Anteil an produktiver Arbeit musste mehr Rohmaterial eingekauft werden.
20'000	28'000	3650	Beiträge an private Institutionen	19'900		8'100 29	In den Projekten der Entwicklungszusammenarbeit wurden Fr. 8'000.- eingespart.
2'374'956	2'531'880	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe	2'218'054		313'826 12	
16'000	16'000	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	16'000		- -	
660'735	676'500	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	218'511		457'989 68	Die Kapitalzinsen werden neu im Kto. 3980 verbucht.

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %		Begründung
10'950	8'400	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	1'382'048		-1'373'648	16'353	Siehe 3310. Die Abschreibungen und der Abschreibungssatz wurden in Absprache mit dem Finanzamt geändert.
-	125'400	4230	Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		63'804	-61'596	49	Die Räumlichkeiten konnten im Jahre 2005 nicht so oft vermietet werden wie erwartet.
11'160	11'000	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		11'160	160	1	
316'010	298'000	4330	Schul-/Kostgelder von Privaten		319'430	21'430	7	Es wurden mehr Kurse für Erwachsene durchgeführt als erwartet/budgetiert.
72'322	42'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		55'394	13'394	32	Es wurden mehr Kurse für Erwachsene durchgeführt als erwartet/budgetiert.
1'358'797	1'231'020	4350	Verkaufserlöse		699'852	-531'168	43	Im Verkauf von Lehrmittel konnte der budgetierte Umsatz nicht erreicht werden. Dafür wurde mehr produktive Arbeit für Kunden aus dem Gewerbe und der Industrie ausgeführt. Der Lagerbestand für laufende Aufträge (Halb- und Fertigfabrikate) nahm im Vergleich zum letzten Jahr um Fr. 400'000.- ab.
176'251	131'300	4360	Rückerstattungen		113'260	-18'040	14	Taggeldvergütung durch längere Abwesenheit eines Mitarbeiters infolge Unfall.
536'618	602'830	4600	Bundesbeiträge		571'968	-30'862	5	
2'583'856	3'188'800	4610	Staatsbeiträge		3'037'053	-151'747	5	
2'374'956	2'531'880	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe		2'218'054	-313'826	12	
		583000	Berufswahlschule					
1'931'962	1'910'500		Aufwand	1'954'311		-43'811	2	
841'133	849'300		Ertrag		835'467	-13'833	2	
1'090'830	1'061'200		Ergebnis		1'118'843	-57'643	5	
96'664	98'900	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	93'120		5'780	6	3-prozentige Lohnkürzung.
1'180'230	1'179'500	3020	Löhne Lehrkräfte	1'196'530		-17'030	1	
238'602	246'200	3030	Sozialleistungen	240'302		5'899	2	
25'020	18'000	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	25'020		-7'020	39	Zusätzliche Rentenleistung (AHV-Ersatzrenten bei frühzeitiger Pensionierung).
899	2'000	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	21'615		-19'615	981	Unerwartete Vikariatskosten wegen Todesfall eines Klassenlehrers.
15'257	10'500	3090	Allgemeiner Personalaufwand	10'157		343	3	
55'900	56'700	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	56'734		-34	-	
29'322	31'000	3110	Anschaffungen Mobilien	26'633		4'367	14	Günstigeres Softwareprogramm angeschafft (entwickelt) für die interne Schul-Administration.
15'793	16'500	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	16'370		130	1	
753	1'000	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	1'800		-800	80	
44'046	41'000	3140	Baulicher Unterhalt	45'396		-4'396	11	Aus Sicherheitsgründen musste der Hintereingang (Haupteingang) umgurtet werden (Türe nach aussen öffnen). Das Holztreppengeländer musste aus

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
							Sicherheitsgründen verstärkt und gleichzeitig erhöht werden.
1'750	4'000	3150	Unterhalt Mobilien	4'028		-28 1	
2'393	3'000	3160	Mieten u. Benützungskosten	2'971		29 1	
40'082	40'000	3170	Spesenentschädigungen	42'110		-2'110 5	
14'365	17'100	3180	Dienstleistungen Dritter	14'879		2'221 13	Siedlungsentwässerungs- und Telefongebühren waren zu hoch budgetiert.
200	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	600		-600 100	
48'556	32'000	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe	35'675		-3'675 11	
33'396	32'800	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	34'096		-1'296 4	
88'734	80'300	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	86'276		-5'976 7	
538'500	632'800	4330	Schul-/Kostgelder von Privaten		548'350	-84'450 13	Materialgeld wurde im Kto. 4330 budgetiert, aber im Kto. 4350 verbucht. Weniger auswärtige Schülerinnen und Schüler als budgetiert.
20'100	18'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		20'500	2'500 14	Anmeldegebühren.
52'250	-	4350	Verkaufserlöse		49'950	49'950 100	Materialgeld wurde im Kto. 4330 budgetiert, aber im Kto. 4350 verbucht.
19'242	8'500	4360	Rückerstattungen		9'632	1'132 13	Erhöhung Elternbeitrag für die Auswärtige Schulwoche.
2'800	-	4380	Eigenleistungen für Investitionen		-	- -	
208'241	190'000	4610	Staatsbeiträge		207'035	17'035 9	
		584000	Werkjahr				
1'666'723	1'523'900		Aufwand	1'603'432		-79'532 5	
921'844	886'000		Ertrag		852'330	-33'670 4	
744'879	637'900		Ergebnis		751'102	-113'202 18	
104'544	104'500	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	107'255		-2'755 3	Auszahlung von Mehrstunden.
1'056'018	965'000	3020	Löhne Lehrkräfte	1'023'649		-58'649 6	Höhere Vikariatskosten (unfallbedingte Abwesenheiten und Weiterbildung).
216'880	206'200	3030	Sozialleistungen	221'612		-15'412 7	
13'793	-	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	12'660		-12'660 100	Zusätzliche Rentenleistung (AHV-Ersatzrenten bei frühzeitiger Pensionierung).
26'914	-	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	13'283		-13'283 100	Vikariatskosten aufgrund einer Weiterbildung.
16'232	7'500	3090	Allgemeiner Personalaufwand	7'566		-66 1	
53'863	56'600	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	60'652		-4'052 7	
36'239	37'500	3110	Anschaffungen Mobilien	33'626		3'874 10	Einsparungen bei der Anschaffung von Schulmobiliar.
32'603	25'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	15'575		9'426 38	Umstellung von Gewerbetarif auf Hoch- und Niedertarif, Gutschrift einer fehlerhaften

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
							Abrechnung von 2004.
6'713	5'000	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	5'417		-417 8	
24'334	46'000	3140	Baulicher Unterhalt	35'079		10'921 24	Geländer in Stahlkonstruktion war günstiger als der Ersatz der budgetierten Holzkonstruktion
3'562	5'000	3150	Unterhalt Mobilien	4'070		930 19	
5'635	3'400	3160	Mieten u. Benützungskosten	5'355		-1'955 58	Miete Fotokopierer wird neu dem Kto. 3160 belastet.
17'386	15'800	3170	Spesenentschädigungen	8'922		6'878 44	Aus Personalgründen wurde eine Lagerwoche nicht durchgeführt.
15'614	13'300	3180	Dienstleistungen Dritter	16'952		-3'652 27	Höhere Versicherungsprämien.
100	-	3190	Allgemeiner Sachaufwand	125		-125 100	
1'850	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	700		-700 100	
24'232	23'500	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe	21'658		1'842 8	
6'780	6'900	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	6'900		- -	
3'432	2'700	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	2'377		323 12	
213'350	306'000	4330	Schul-/Kostgelder von Privaten		205'550	-100'450 33	Weniger auswärtige Schülerinnen und Schüler als budgetiert. Materialgeld auf Kto. 4350 verbucht. Schulgelderlasse.
6'900	5'500	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		7'100	1'600 29	Mehr Schülerinnen und Schüler (Anmeldegebühren).
27'263	-	4350	Verkaufserlöse		26'750	26'750 100	Materialgeld wurde im Konto 4330 budgetiert
7'186	4'500	4360	Rückerstattungen		3'089	-1'411 31	Kein Lager durchgeführt, dadurch keine Elternbeiträge.
9'135	80'000	4600	Bundesbeiträge		-	-80'000 100	Keine Bundesbeiträge mehr (Integrationskurse).
658'010	490'000	4610	Staatsbeiträge		609'841	119'841 24	Staatsbeitrag war zu tief budgetiert.
		588000	Berufsberatung und Stipendienwesen				
							Die Berufsberatung und das biz wurden per 1. Juli 2005 kantonalisiert. Sämtliche Kosten und Erträge wurden bis zu diesem Zeitpunkt der Rechnung der Stadt Winterthur belastet, ab. 1. Juli 2006 dem Kanton.
2'935'970	2'886'700		Aufwand	1'609'471		1'277'229 44	
1'828'372	2'701'700		Ertrag		1'372'483	-1'329'217 49	
1'107'598	185'000		Ergebnis		236'988	-51'988 28	
1'870'118	1'840'400	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	914'838		925'562 50	
367'009	370'800	3030	Sozialleistungen	179'133		191'668 52	
12'360	12'700	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	13'973		-1'273 10	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %		Begründung
-	5'000	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	-		5'000	100	
22'506	22'700	3090	Allgemeiner Personalaufwand	19'609		3'091	14	
98'014	111'500	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	39'027		72'473	65	
28'177	25'300	3110	Anschaffungen Mobilien	5'345		19'955	79	
7'762	8'500	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	5'168		3'332	39	
968	700	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	6'208		-5'508	787	
4'208	1'400	3140	Baulicher Unterhalt	996		404	29	
49'589	38'600	3150	Unterhalt Mobilien	37'773		827	2	
208'372	201'100	3160	Mieten u. Benützungskosten	212'109		-11'009	5	
8'980	11'000	3170	Spesenentschädigungen	3'419		7'581	69	
20'902	18'500	3180	Dienstleistungen Dritter	12'982		5'518	30	
-	1'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	-		1'000	100	
2'375	-	3400	Energieankauf	-		-	-	
-	-	3510	Entschädigung an den Kanton	26'640		-26'640	100	
55'000	55'000	3660	Beiträge an Private	55'000		-	-	
65'983	63'900	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	42'462		21'438	34	
113'646	98'600	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	34'790		63'810	65	
24'010	81'000	4330	Schul-/Kostgelder von Privaten		9'125	-71'875	89	
80'000	80'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		-	-80'000	100	
6'228	9'200	4350	Verkaufserlöse		8'404	-796	9	
59'843	1'500	4360	Rückerstattungen		20'871	19'371	1'291	
-	-	4510	Rückerstattungen des Kantons		115'437	115'437	100	
695'613	1'020'000	4610	Staatsbeiträge		-	-1'020'000	100	
891'449	1'440'000	4620	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'188'113	-251'887	17	
71'230	70'000	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		30'533	-39'467	56	
		591000	Sportamt					
20'333'174	20'827'300		Aufwand	19'683'873		1'143'427	5	
5'704'279	6'890'200		interne Verrechnungen	5'663'994		1'226'206	18	
14'628'895	13'937'100		bereinigter Aufwand	14'019'880		-82'780	1	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
8'867'606	9'896'700		Ertrag		8'901'452	-995'248 10	
5'704'279	6'890'200		interne Verrechnungen		5'663'994	-1'226'206 18	
3'163'327	3'006'500		bereinigter Ertrag		3'237'459	230'959 8	
11'465'568	10'930'600		Ergebnis		10'782'421	148'179 1	
700	500	3000	Behörden und Kommissionen	-		500 100	
2'960'198	2'939'300	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	2'824'881		114'419 4	3%-Lohnkürzung.
502'298	520'700	3030	Sozialleistungen	477'135		43'565 8	
3'434	2'500	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	2'968		-468 19	
24'720	11'500	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	23'579		-12'079 105	
1'983	5'000	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	2'533		2'467 49	
37'546	19'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	46'039		-27'039 142	
120'544	131'500	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	93'531		37'969 29	
267'828	535'000	3110	Anschaffungen Mobilien	699'117		-164'117 31	
773'025	815'500	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	792'438		23'062 3	
236'235	223'000	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	313'090		-90'090 40	
996'741	1'044'500	3140	Baulicher Unterhalt	1'188'318		-143'818 14	
197'317	159'000	3150	Unterhalt Mobilien	181'817		-22'817 14	
41'980	41'400	3160	Mieten u. Benützungskosten	42'698		-1'298 3	
13'943	9'500	3170	Spesenentschädigungen	40'153		-30'653 323	
379'143	284'000	3180	Dienstleistungen Dritter	338'069		-54'069 19	
3'836	2'500	3190	Allgemeiner Sachaufwand	3'539		-1'039 42	
1'830	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	78'590		-78'590 100	
97'290	95'000	3410	Rohmaterial und Handelswaren	82'680		12'320 13	
1'040'018	1'009'000	3650	Beiträge an private Institutionen	785'605		223'395 22	
3'508	-	3800	Einlagen Spezialfinanzierungen	7'219		-7'219 100	
28'000	28'000	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	28'000		- -	
462'073	431'100	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	457'980		-26'880 6	
6'434'706	5'629'600	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	5'509'902		119'698 2	
954'187	890'300	3990	Personalkostenumlagen innerhalb der Produktegruppe	936'809		-46'509 5	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget		Begründung
						CHF	%	
4'750'093	5'999'900	3991	Sachkostenumlagen innerhalb der Produktegruppe	4'727'185		1'272'715	21	
110	-	4230	Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		-	-	-	
193'955	303'000	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		199'718	-103'282	34	
2'576'712	2'373'500	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		2'574'448	200'948	8	
171'594	163'500	4350	Verkaufserlöse		186'557	23'057	14	
135'453	93'400	4360	Rückerstattungen		147'301	53'901	58	
-	-	4690	Beiträge Dritter		6'623	6'623	100	
20'996	-	4800	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		-	-	-	
61'000	69'900	4960	Verrechnungen innerhalb der Departemente		120'285	50'385	72	
3'508	3'200	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		2'528	-672	21	
954'187	890'300	4990	Personalkostenumlagen innerhalb der Produktegruppe		936'809	46'509	5	
4'750'093	5'999'900	4991	Sachertragsumlagen innerhalb der Produktegruppe		4'727'185	-1'272'715	21	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
		600000	Departement Soziales				Die Rechnung des Departementes Soziales schliesst mit einer Budgetunterschreitung von 4'594'751 Franken ab. Das Kostenwachstum bei den Sozialen Diensten hat sich abgeschwächt und der Bereich weist eine Budgetabweichung von 1,4 Mio. Franken aus. Der Bereich Alter und Pflege schliesst um rund 6,2 Mio. Franken besser ab als budgetiert. Dieser Betrag setzt sich aus geringeren Personalkosten und höheren Taxerträgen zusammen.
		610000	Vormundschaftsamt				
7'168'051	7'333'900		Aufwand	7'169'029		164'871 2	
1'632'566	1'726'800		Ertrag		1'275'621	-451'179 26	
5'535'485	5'607'100		Ergebnis		5'893'408	-286'308 5	
-	60'000	3000	Behörden und Kommissionen	39'832		20'168 34	
4'827'612	4'778'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	4'775'313		2'687 -	
884'713	910'100	3030	Sozialleistungen	873'272		36'828 4	
23'415	12'700	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	16'960		-4'260 34	
32'776	69'700	3090	Allgemeiner Personalaufwand	38'183		31'517 45	
85'378	79'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	85'837		-6'837 9	
76'453	67'500	3110	Anschaffungen Mobilien	43'116		24'384 36	
11'955	14'600	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	9'955		4'645 32	
1'102	750	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	883		-133 18	
-	250	3140	Baulicher Unterhalt	19'517		-19'267 7'707	
23'071	31'800	3150	Unterhalt Mobilien	28'184		3'616 11	
549'137	551'400	3160	Mieten u. Benützungskosten	556'324		-4'924 1	
18'224	20'000	3170	Spesenentschädigungen	19'327		673 3	
168'347	234'700	3180	Dienstleistungen Dritter	230'963		3'737 2	
20'249	3'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	503		2'497 83	
334	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	1'224		-1'224 100	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
30'907	50'000	3510	Entschädigung an den Kanton	31'419		18'581	37	
55'266	56'000	3660	Beiträge an Private	50'707		5'294	9	
120'954	118'800	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	118'823		-23	-	
238'158	275'600	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	228'687		46'913	17	
5'607	10'000	4200	Zinsertrag		4'361	-5'639	56	
638'998	705'000	4310	PC-/Bankkontokorrentguthaben		993'914	288'914	41	
-	-	4340	Gebühren für Amtshandlungen		80'000	80'000	100	
-	-	4350	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		80'000	80'000	100	
116'261	140'100	4360	Verkaufserlöse		117'346	-22'755	16	
871'700	871'700	4610	Rückerstattungen		-	-871'700	100	
		611000	Vormundschaftsamt					
2'216'044	2'294'800		Aufwand	2'110'011		184'789	8	
418'863	409'000		Ertrag		398'939	-10'061	2	
1'797'181	1'885'800		Ergebnis		1'711'072	174'728	9	
-	60'000	3000	Behörden und Kommissionen	39'832		20'168	34	Neue Vormundschaftsbehörde erst per 1.5.2005 konstituiert; Entschädigungsauszahlung für 8 Monate.
1'500'570	1'470'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	1'373'416		96'584	7	Der Minderaufwand setzt sich zusammen aus: Fr. 25'000.-- Lohnreduktion, Fr. 54'000.-- Stellenvakanzen und Restbetrag infolge Personalmutationen.
272'865	280'000	3030	Sozialleistungen	252'726		27'274	10	
12'060	-	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	4'300		-4'300	100	Vorzeitige Pensionierung eines Mitarbeiters per 1.9.2005.
9'351	24'800	3090	Allgemeiner Personalaufwand	15'230		9'570	39	Weniger Auslagen für Personalbeschaffung.
36'882	37'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	33'421		3'579	10	
27'558	20'000	3110	Anschaffungen Mobilien	15'934		4'066	20	Minderaufwand bei der Anschaffung von Hard- und Software.
3'136	3'600	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'735		865	24	
339	250	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	157		94	37	
-	250	3140	Baulicher Unterhalt	-		250	100	
6'865	11'000	3150	Unterhalt Mobilien	7'273		3'727	34	Minderaufwand: Reduzierter Unterhalt.
143'703	144'000	3160	Mieten u. Benützungskosten	144'323		-323	-	
3'212	4'000	3170	Spesenentschädigungen	2'421		1'579	39	Weniger Reisespesen.

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
68'560	119'700	3180	Dienstleistungen Dritter	112'499		7'201 6	
20'249	-	3190	Allgemeiner Sachaufwand	83		-83 100	
334	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	1'224		-1'224 100	Debitorenverluste für VB-Gebühren (Verlustscheine).
33'492	33'700	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	32'582		1'118 3	
76'866	86'500	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	71'856		14'644 17	Minderaufwand: Weniger Kosten für Informatikdienstleistungen.
314'303	305'000	4310	Gebühren für Amtshandlungen		375'202	70'202 23	Mehrertrag: Mehr Gebühreneinnahmen als geschätzt.
52'560	52'000	4360	Rückerstattungen		23'737	-28'263 54	Mindereinnahmen für Kostenrückerstattungen.
52'000	52'000	4610	Staatsbeiträge		-	-52'000 100	Wegfall der Staatsbeiträge infolge Kantonalisierung der Jugendhilfe.
612000 Gesetzlicher Betreuungsdienst							
Die Abweichung zum Voranschlag resultiert aus der Sparmassnahme des Kantons, die Jugendhilfe der Stadt Winterthur ab 2005 nicht mehr zu subventionieren. Aus diesem Grund wurde die Jugendhilfe per 1.1.2006 an den Kanton zurück delegiert (siehe auch 622000 Jugendsekretariat).							
4'952'007	5'039'100		Aufwand	5'059'018		-19'918 -	
1'213'704	1'317'800		Ertrag		876'682	-441'118 33	
3'738'303	3'721'300		Ergebnis		4'182'336	-461'036 12	
3'327'042	3'308'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	3'401'896		-93'896 3	
611'847	630'100	3030	Sozialleistungen	620'546		9'554 2	
11'355	12'700	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	12'660		40 -	
23'425	44'900	3090	Allgemeiner Personalaufwand	22'953		21'947 49	Minderaufwand: Weniger Weiterbildungen infolge Mehrarbeit im Zusammenhang mit Reorganisation, weniger Aufwand für Personalbeschaffung da Inserate meist nur im Internet sowie geringere Fluktuation.
48'496	42'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	52'417		-10'417 25	Mehraufwand: Infolge Kantonalisierung Jugendhilfe zahlreiche zusätzliche Rechenschaftsberichte, Mutationsmeldungen und Briefaktionen nötig.
48'895	47'500	3110	Anschaffungen Mobilien	27'182		20'318 43	Minderaufwand für Mobiliar und PC-Anschlüsse infolge Kantonalisierung (siehe auch Konto 4350).
8'818	11'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	7'220		3'780 34	Minderaufwand infolge kleinerem Energieverbrauch.
763	500	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	726		-226 45	
-	-	3140	Baulicher Unterhalt	19'517		-19'517 100	Der Mehraufwand für Umbauten in der Lagerhausstrasse 3/5 wurde mit SRB 2005-0441 vom 2.03.2005 als gebundene Ausgabe bezeichnet.
16'205	20'800	3150	Unterhalt Mobilien	20'911		-111 1	
405'435	407'400	3160	Mieten u. Benützungskosten	412'002		-4'602 1	
15'011	16'000	3170	Spesenentschädigungen	16'906		-906 6	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
99'787	115'000	3180	Dienstleistungen Dritter	118'464		-3'464 3	
-	3'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	420		2'580 86	Minderaufwand: Weniger Schadensfälle als erwartet (Selbstbehalt der Dienstabteilung).
30'907	50'000	3510	Entschädigung an den Kanton	31'419		18'581 37	Minderaufwand: Die vom Kanton mitgeteilte Erhöhung der Pauschale für die Betreuung von minderjährigen Asylbewerbern wurde nicht in Rechnung gestellt.
55'266	56'000	3660	Beiträge an Private	50'707		5'294 9	
87'462	85'100	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	86'241		-1'141 1	
161'292	189'100	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	156'831		32'269 17	Minderaufwand infolge günstigerer Miete für die Arbeitsplatz-Infrastruktur.
5'607	10'000	4200	Zinsertrag PC-/Bankkontokorrentguthaben		4'361	-5'639 56	Minderertrag da die Zinserträge tiefer ausgefallen sind als erwartet.
324'696	400'000	4310	Gebühren für Amtshandlungen		618'712	218'712 55	Mehrertrag infolge höhere Gebührenansätze für Amtshandlungen aufgrund der neuen Richtlinien (win.03).
-	-	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentuschädigungen		80'000	80'000 100	Mehrertrag infolge Kantonalisierung der Jugendhilfe (Projektmitarbeit, jedoch kein Staatsbeitrag, vgl. 4610)
-	-	4350	Verkaufserlöse		80'000	80'000 100	Mehrertrag infolge Kantonalisierung der Jugendhilfe (Verkauf von Büromöbeln).
63'701	88'100	4360	Rückerstattungen		93'609	5'509 6	
819'700	819'700	4610	Staatsbeiträge		-	-819'700 100	Minderertrag da der Staatsbeitrag infolge Kantonalisierung Jugendmassnahmen wegfiel (siehe auch Konti 4340/4350).
		620000	Soziale Dienste				
							Erfreulicherweise konnte das starke Kostenwachstum bei der Sozialhilfe und den Zusatzleistungen gebremst werden und die Abweichung zum Voranschlag ist mit Fr. 347'432.- (ohne WOV/Asylkoordination) entsprechend moderat (0.43 %) ausgefallen.
181'732'409	184'671'800		Aufwand	185'035'102		-363'302 -	
427'850	269'500		interne Verrechnungen	313'151		-43'651 16	
181'304'559	184'402'300		bereinigter Aufwand	184'721'951		-319'651 -	
102'160'130	104'492'100		Ertrag		103'414'761	-1'077'339 1	
427'850	269'500		interne Verrechnungen		313'151	43'651 16	
101'732'280	104'222'600		bereinigter Ertrag		103'101'610	-1'120'990 1	
79'572'279	80'179'700		Ergebnis		81'620'342	-1'440'642 2	
12'941	23'600	3000	Behörden und Kommissionen	11'040		12'560 53	
15'925'022	16'083'300	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	14'998'158		1'085'142 7	
2'847'387	2'959'100	3030	Sozialleistungen	2'669'978		289'122 10	
30'900	31'400	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	47'289		-15'889 51	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
122'902	152'400	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	111'871		40'529	27	
172'382	242'200	3090	Allgemeiner Personalaufwand	169'587		72'613	30	
305'434	340'900	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	276'948		63'952	19	
162'465	262'600	3110	Anschaffungen Mobilien	150'122		112'478	43	
708'794	585'200	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	561'552		23'649	4	
825'864	848'200	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	691'641		156'559	18	
621'692	581'000	3140	Baulicher Unterhalt	563'928		17'073	3	
131'427	129'000	3150	Unterhalt Mobilien	140'794		-11'794	9	
5'655'198	5'396'100	3160	Mieten u. Benützungskosten	5'649'992		-253'892	5	
104'991	74'600	3170	Spesenentschädigungen	66'532		8'068	11	
1'432'855	1'477'700	3180	Dienstleistungen Dritter	1'378'137		99'563	7	
175'458	211'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	142'715		68'285	32	
40'075	30'000	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	60'716		-30'716	102	
650'073	737'000	3510	Entschädigung an den Kanton	687'357		49'643	7	
1	-149'400	3520	Entschädigung andere Gemeinden	11'906		-161'306	108	
5'622'551	6'045'000	3650	Beiträge an private Institutionen	6'260'489		-215'489	4	
138'997'844	142'051'900	3660	Beiträge an Private	84'632'028		57'419'872	40	
-	-	3661	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe I	13'867'474		-13'867'474	100	
-	-	3662	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe II	8'543		-8'543	100	
-	-	3663	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe III	1'917'908		-1'917'908	100	
-	-	3665	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe V	18'100'436		-18'100'436	100	
-	-	3666	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe VI	10'419'797		-10'419'797	100	
-	-	3667	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe VII	13'612'079		-13'612'079	100	
4'078'277	3'573'500	3700	Durchlaufende Beiträge	5'070'248		-1'496'748	42	
5'427	-	3800	Einlagen Spezialfinanzierungen	64		-64	100	
427'850	269'500	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe	313'151		-43'651	16	
5'000	5'000	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	5'000		-	-	
1'321'350	1'254'600	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	1'241'915		12'685	1	
1'348'250	1'456'400	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	1'195'707		260'693	18	
5	-	4200	Zinsertrag PC-/Bankkontokorrentguthaben		4	4	100	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %		Begründung
67'080	94'400	4230	Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		89'100	-5'300	6	
382'100	381'200	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		380'091	-1'109	-	
13'786	10'000	4310	Gebühren für Amtshandlungen		10'676	676	7	
3'694'340	3'617'500	4320	Spital-/Heimtaxen, Pensionsgelder		3'512'700	-104'800	3	
19'671	8'000	4330	Schul-/Kostgelder von Privaten		9'787	1'787	22	
607'331	396'300	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		726'417	330'117	83	
6'311	8'500	4350	Verkaufserlöse		128'877	120'377	1'416	
37'022'774	37'239'800	4360	Rückerstattungen		9'289'270	-27'950'530	75	
-	-	4361	Rückerstattungen I		5'348'227	5'348'227	100	
-	-	4362	Rückerstattungen II		14'183	14'183	100	
-	-	4363	Rückerstattungen III		1'917'908	1'917'908	100	
-	-	4365	Rückerstattungen V		5'270'687	5'270'687	100	
-	-	4366	Rückerstattungen VI		10'419'797	10'419'797	100	
-	-	4367	Rückerstattungen VII		4'401'887	4'401'887	100	
11'989'045	12'049'100	4500	Rückerstattungen des Bundes		8'431'898	-3'617'202	30	
774'056	936'500	4510	Rückerstattungen des Kantons		1'795'002	858'502	92	
562'425	632'100	4520	Kostenant./Rückerstatt./Entsch. von Gemeinden		595'740	-36'360	6	
12'884'144	13'688'300	4600	Bundesbeiträge		13'924'591	236'291	2	
28'827'462	31'057'700	4610	Staatsbeiträge		31'222'235	164'535	1	
508'706	410'300	4620	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		425'085	14'785	4	
105'026	69'500	4690	Beiträge Dritter		70'289	789	1	
4'078'277	3'573'500	4700	Durchlaufende Beiträge		5'070'248	1'496'748	42	
139'314	-	4800	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		1'847	1'847	100	
427'850	269'500	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe		313'151	43'651	16	
15'000	15'000	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		15'000	-	-	
35'427	34'900	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		30'064	-4'836	14	

622000 Jugendsekretariat

Die Abweichung zum Voranschlag ergibt sich aus der Sparmassnahme des Kantons,

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
16'856'285	17'176'400		Aufwand	16'642'494		533'906 3	die Jugendhilfe der Stadt Winterthur ab 2005 nicht mehr zu subventionieren. Aus diesen Gründen wurde die Jugendhilfe per 1.1.2006 an den Kanton zurück delegiert. Es entfallen insgesamt Beiträge von rund 1.8 Mio Franken (davon 800'000 Franken beim Gesetzlichen Betreuungsdienst 612000). Ein Teil des Minderertrags konnte kompensiert werden, indem der Kanton eine Entschädigung von 400'000 Franken für Projektarbeit und das übernommene Büromobiliar leistete.
7'996'925	8'264'200		Ertrag		7'175'234	-1'088'966 13	
8'859'360	8'912'200		Ergebnis		9'467'260	-555'060 6	
1'200	4'400	3000	Behörden und Kommissionen	704		3'696 84	Minderaufwand da weniger Kommissionssitzungen 'Famex-Trägerschaften' und 'Fachgruppe familiäre Gewalt'
3'729'233	3'857'100	3010	Löhne	3'718'939		138'161 4	
673'937	709'200	3030	Verwaltungs-/Betriebspersonals Sozialleistungen	667'708		41'492 6	
-	-	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	6'450		-6'450 100	Mehraufwand für Übergangsrrente infolge vorzeitiger Pensionierung.
52'111	65'600	3090	Allgemeiner Personalaufwand	53'163		12'438 19	Minderaufwand: Weniger Weiterbildungen infolge Mehrarbeit im Zusammenhang mit Kantonalisierung, weniger Aufwand für Personalbeschaffung da Inserate meist nur im Internet.
48'513	60'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	43'292		16'708 28	Minderaufwand durch Einsparungen beim Büromaterial infolge Kantonalisierung (Verbrauch der Vorräte) sowie kleinerer Bedarf im Kinder- und Jugendheim.
17'378	17'500	3110	Anschaffungen Mobilien	13'497		4'003 23	Minderaufwand infolge Verzicht auf Anschaffungen im Kinder- und Jugendheim.
28'134	35'500	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	30'391		5'109 14	Minderaufwand durch tiefere Energiekosten im Kinder- und Jugendheim.
143'309	159'200	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	134'396		24'804 16	Minderaufwand durch kleineren Bedarf an Lebensmitteln im Kinder- und Jugendheim (Änderung der Altersstruktur).
108'826	107'100	3140	Baulicher Unterhalt	107'475		-375 -	
6'982	9'800	3150	Unterhalt Mobilien	4'703		5'097 52	Minderaufwand infolge geringerem Unterhaltsbedarf beim Büromobiliar in allen Abteilungen.
166'362	170'200	3160	Mieten u. Benützungskosten	161'313		8'887 5	
27'834	28'500	3170	Spesenentschädigungen	26'775		1'725 6	
248'867	262'500	3180	Dienstleistungen Dritter	235'704		26'796 10	Minderaufwand, da weniger Dritteleistungen, Übersetzungskosten und Gebühren bei der Jugend- und Familienberatung (Fr. 16'800.-) und weniger Kinder-Spitex Leistungen im Kinder- und Jugendheim (12'000.-). Mehraufwand, da höhere Betreuungskosten bei der Alimentenhilfe (Fr. 2'000.-).
41'198	46'600	3190	Allgemeiner Sachaufwand	48'709		-2'109 5	
146'000	146'200	3510	Entschädigung an den Kanton	146'927		-727 -	
3'358'034	3'510'500	3650	Beiträge an private Institutionen	3'205'472		305'028 9	Minderaufwand: - Fr. 276'500.-- infolge nicht benötigter Defizitleistungen an Frauenhaus. - Fr. 25'700.-- infolge nicht beanspruchtem Globalkredit Famex. - Fr. 2'700.-- durch nicht ausgeschöpften Jugendkredit.
6'021'768	5'905'000	3660	Beiträge an Private	6'059'676		-154'676 3	
1'495'388	1'550'000	3700	Durchlaufende Beiträge	1'463'739		86'261 6	Minderaufwand durch Rückgang der Summe der vermittelten Alimenten. Ausgleich im

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
							Ertragskonto 4700.
37'000	37'000	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe	37'000		- -	
5'000	5'000	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	5'000		- -	
378'768	341'700	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	373'003		-31'303 9	
120'442	147'800	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	98'458		49'343 33	Minderaufwand infolge von Kostenreduktionen beim Informatikaufwand.
37'056	35'800	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		35'716	-84 -	
13'786	10'000	4310	Gebühren für Amtshandlungen		10'676	676 7	
2'565'356	2'484'000	4320	Spital-/Heimtaxen, Pensionsgelder		2'388'457	-95'543 4	
-	-	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		120'000	120'000 100	Mehrertrag durch die Projektentschädigung im Zusammenhang mit der Kantonalisierung (Kantonsbeitrag).
-	-	4350	Verkaufserlöse		120'000	120'000 100	Mehrertrag infolge Verkaufs von Büromobilien im Zusammenhang mit der Kantonalisierung.
2'110'015	2'030'200	4360	Rückerstattungen		1'859'657	-170'543 8	Minderertrag: - Fr. 199'600.-- infolge rückläufigem Inkassoerfolg bei der Alimenterbevorschussung. - Fr. 5'900.-- durch Rückgang bei den Inkassogebühren. - Fr. 10'000.-- infolge Wegfall IV-Leistungen da keine Spitexleistungen beansprucht wurden. Mehrertrag: - Fr. 32'500.-- infolge höheren Lohnrückerstattungen und Verpflegungsentgelten. - Fr. 5'600.-- durch höhere Rückverrechnungen bei den Kleinkinderbetreuungsbeiträgen. - Fr. 6'800.-- durch höhere Weiterverrechnungen von Nebenkosten im Kinder- und Jugendheim.
292'452	280'000	4600	Bundesbeiträge		292'280	12'280 4	
1'482'872	1'874'200	4610	Staatsbeiträge		884'710	-989'490 53	Minderertrag da infolge der Kantonalisierung die kantonalen Jugendhilfesubventionen sowie Beiträge an die Alimenterbevorschussung und Kleinkinderbetreuungsbeiträge wegfallen.
1'495'388	1'550'000	4700	Durchlaufende Beiträge		1'463'739	-86'261 6	Minderertrag siehe Konto 3700.
		623000	Sozial- und Wirtschaftshilfe				Die Rechnung der Sozial- und Wirtschaftshilfe weist gegenüber dem Voranschlag insgesamt einen um 470'000 Franken höheren Aufwandüberschuss auf. Diese Ergebnisverschlechterung ist insbesondere auf höhere Leistungen der Sozialhilfe und Zusatzleistungen im Betrag von brutto rund 780'000 Franken (Konto 3660) zurückzuführen. Ergebnisverbessernd fallen die entsprechend höheren Rückerstattungen von Bund und Kanton (Konti 4600 und 4610) ins Gewicht.
							Legende:

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
							SB=Sozialberatung, ZL=Zusatzleistungen zur AHV/IV
138'884'071	141'654'600		Aufwand	144'308'984		-2'654'384 2	
72'430'911	75'268'000		Ertrag		77'453'917	2'185'917 3	
66'453'160	66'386'600		Ergebnis		66'855'066	-468'466 1	
11'741	19'200	3000	Behörden und Kommissionen	10'336		8'864 46	Minderaufwand: Weniger Sitzungsgelder infolge Vakanzen und weniger Kursteilnahmen der Fürsorgebehörde-Mitglieder.
4'715'855	5'160'600	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	5'013'069		147'531 3	
887'955	982'000	3030	Sozialleistungen	919'738		62'262 6	
18'540	18'700	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	19'654		-954 5	
-1'199	18'000	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	10'870		7'130 40	Minderaufwand für stellenlose Lehrabgänger/innen (Einsatzprogramm).
26'985	62'200	3090	Allgemeiner Personalaufwand	49'812		12'388 20	Minderaufwand: Weniger Weiterbildungen infolge Mehrarbeit im Zusammenhang mit Reorganisation, weniger Aufwand für Personalbeschaffung da Inserate meist nur im Internet.
97'745	107'600	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	112'954		-5'354 5	
20'137	60'100	3110	Anschaffungen Mobilien	64'585		-4'485 7	
11'998	14'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	9'900		4'100 29	Minderaufwand infolge geringerem Energieverbrauch.
5'177	8'500	3150	Unterhalt Mobilien	8'732		-232 3	
529'973	546'800	3160	Mieten u. Benützungskosten	566'831		-20'031 4	
5'402	5'200	3170	Spesenentschädigungen	3'935		1'265 24	Minderaufwand da weniger Spesen für Weiterbildungen (vgl. Konto 3090).
555'181	562'100	3180	Dienstleistungen Dritter	587'341		-25'241 4	
7'537	8'100	3190	Allgemeiner Sachaufwand	7'600		500 6	
1'491'817	1'523'300	3650	Beiträge an private Institutionen	2'367'067		-843'767 55	Mehraufwand da mehr Übernahmen von Verlustscheinen infolge Prämienausständen als erwartet (Fallwachstum +54%). Vollständige Rückerstattung der Kosten durch Bund und Kanton vgl. 4360 und 4600/4610.
127'090'982	129'770'000	3660	Beiträge an Private	72'628'056		57'141'944 44	Einleitung: Ab 2005 müssen die Konti 3660 bis 3667 gemäss Vorschrift des Kantons geführt werden. Für die Begründung wird der Aufwand in diesen Konti zusammengezählt, da der Aufwand für die gesamte Kontogruppe im Konto 3660 budgetiert wurde. Diese Addition ergibt einen Aufwand von total Fr. 130'554'293.- und einen Mehraufwand gegenüber dem Voranschlag von Fr. 784'293 (Abweichung 0,6 %). Dieser setzt sich wie folgt zusammen: Mehraufwand: - Fr. 426'000.- für Sozialhilfe; - Fr. 662'000.- für Prämienübernahmen bei den ZL (Rückerstattungen vgl. 4360, 4600, 4610). Minderaufwand:

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
-	-	3661	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe I	13'867'474		-13'867'474 100	- Fr. 253'000.- für Krankenkassen-Prämienübernahmen bei der Sozialhilfe; - Fr. 49'000.- für AHV-Nichterwerbsbeiträge. Begründung siehe Konto 3660.
-	-	3662	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe II	8'543		-8'543 100	Begründung siehe Konto 3660.
-	-	3663	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe III	1'917'908		-1'917'908 100	Begründung siehe Konto 3660.
-	-	3665	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe V	18'100'436		-18'100'436 100	Begründung siehe Konto 3660.
-	-	3666	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe VI	10'419'797		-10'419'797 100	Begründung siehe Konto 3660.
-	-	3667	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe VII	13'612'079		-13'612'079 100	Begründung siehe Konto 3660.
2'582'889	1'811'500	3700	Durchlaufende Beiträge	3'240'399		-1'428'899 79	Mehraufwand: Ausgleich im Konto 4700.
116'583	119'000	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	117'761		1'239 1	
708'773	857'700	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	644'109		213'591 25	Minderaufwand für Miete der Arbeitsplatz-Infrastruktur (77'000.--) und weniger Software-Entwicklungskosten für die Applikation ROFA (Fr. 136'000.--).
30'825'783	31'426'000	4360	Rückerstattungen		3'437'367	-27'988'633 89	Einleitung: Ab 2005 müssen neu die Konti 4360 bis 4367 gemäss Vorschrift des Kantons geführt werden. Für die Begründung wird der Ertrag in diesen Konti aber zusammengezählt, da der Ertrag für die gesamte Kontogruppe im Konto 4360 budgetiert wurde. Diese Addition ergibt einen Ertrag von total Fr 30'810'056. Der Minderertrag von Fr. 615'944 (Abweichung 1.96 %) gegenüber dem Voranschlag setzt sich wie folgt zusammen: Mehrertrag Fr. 1'048'000: - Fr. 71'000 nicht budgetierte Rückerstattungen von Verlustscheinen; - Fr. 674'000 höhere Rückerstattungen von individuellen Krankenkassen-Prämienverbilligungen der Sozialhilfe; - Fr. 303'000 höhere Rückerstattungen von individuellen Krankenkassen-Prämienverbilligungen bei den Zusatzleistungen. Minderertrag Fr. 1'664'000: Fr. 1'627'000 weniger Rückerstattungen von Sozialhilfeleistungen; Fr. 37'000 weniger Rückerstattungen von Zusatzleistungen.
-	-	4361	Rückerstattungen I		5'348'227	5'348'227 100	Begründung siehe Konto 4360.
-	-	4362	Rückerstattungen II		14'183	14'183 100	Begründung siehe Konto 4360.
-	-	4363	Rückerstattungen III		1'917'908	1'917'908 100	Begründung siehe Konto 4360.
-	-	4365	Rückerstattungen V		5'270'687	5'270'687 100	Begründung siehe Konto 4360.
-	-	4366	Rückerstattungen VI		10'419'797	10'419'797 100	Begründung siehe Konto 4360.
-	-	4367	Rückerstattungen VII		4'401'887	4'401'887 100	Begründung siehe Konto 4360.
67'650	100'000	4520	Kostenant./Rückerstatt./Entsch. von Gemeinden		79'800	-20'200 20	Minderertrag, da weniger Mandate für Fallführungen der Bezirksgemeinden durch die ZL (114 statt 160).
12'484'292	13'408'300	4600	Bundesbeiträge		13'632'311	224'011 2	Mehrertrag Fr. 697'100: - Fr. 146'100 höhere Bundesbeiträge an die ZL; - Fr. 175'000 an Rückerstattungen für Krankenkassen-Prämienübernahmen der ZL; - Fr. 376'000 an Rückerstattungen für Verlustscheine der Krankenkassenprämien (vgl.

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
							Konti 3650/3660-3661).
26'462'286	28'522'200	4610	Staatsbeiträge		29'687'362	1'165'162 4	Minderertrag Fr. 473'000.- an Rückerstattungen für Krankenkassen-Prämienübernahmen bei der Sozialberatung. Mehrertrag Fr. 1'267'777: - Fr. 644'688 höhere Staatsbeiträge an die ZL - Fr. 185'089 höhere Rückerstattungen für Krankenkassen-Prämienübernahmen der ZL - Fr. 438'000 höhere Staatsbeiträge für die gesetzliche Hilfe infolge starker Fallzunahme im Jahr 2004.
8'011	-	4690	Beiträge Dritter		3'989	3'989 100	Minderertrag von Fr. 102'790.- an Rückererstattungen für Krankenkassen-Prämienübernahmen bei der Sozialberatung. Mehrertrag: Rückerstattung der Auslagen für Pilotprojekt Gruppensozialarbeit durch Fonds.
2'582'889	1'811'500	4700	Durchlaufende Beiträge		3'240'399	1'428'899 79	Mehrertrag: Ausgleich im Konto 3700.
		624000	Asylkoordination				WOV-Betrieb, sep. Begründung
15'781'152	14'852'600		Aufwand	13'475'256		1'377'344 9	
15'238'230	14'654'000		Ertrag		12'183'446	-2'470'554 17	
542'922	198'600		Ergebnis		1'291'810	-1'093'210 550	
3'619'408	3'145'200	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	2'416'479		728'721 23	
584'910	541'100	3030	Sozialleistungen	390'890		150'210 28	
-	-	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	6'450		-6'450 100	
72'711	72'000	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	44'335		27'665 38	
49'066	69'300	3090	Allgemeiner Personalaufwand	44'275		25'025 36	
62'654	67'800	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	32'880		34'920 52	
68'188	133'000	3110	Anschaffungen Mobilien	27'996		105'004 79	
604'405	461'800	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	457'644		4'156 1	
431'691	409'000	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	317'118		91'882 22	
414'843	237'000	3140	Baulicher Unterhalt	220'189		16'811 7	
99'903	85'000	3150	Unterhalt Mobilien	102'428		-17'428 21	
2'516'226	2'287'800	3160	Mieten u. Benützungskosten	2'452'910		-165'110 7	
52'155	23'900	3170	Spesenentschädigungen	19'114		4'786 20	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
436'156	414'100	3180	Dienstleistungen Dritter	369'065		45'035 11	
74'883	2'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	5'135		-3'135 157	
10'588	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	10'927		-10'927 100	
1	-149'400	3520	Entschädigung andere Gemeinden	11'906		-161'306 108	
5'885'095	6'376'900	3660	Beiträge an Private	5'944'296		432'604 7	
5'427	-	3800	Einlagen Spezialfinanzierungen	64		-64 100	
93'629	62'500	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe	-		62'500 100	
424'224	385'400	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	346'293		39'107 10	
274'988	228'200	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	254'862		-26'662 12	
5	-	4200	Zinsertrag PC-/Bankkontokorrentguthaben		4	4 100	
67'080	94'400	4230	Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		89'100	-5'300 6	
-1'080	-	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		-	- -	
562'576	382'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentuschädigungen		522'242	140'242 37	
1'459'582	1'096'500	4360	Rückerstattungen		1'275'966	179'466 16	
11'989'045	12'049'100	4500	Rückerstattungen des Bundes		8'431'898	-3'617'202 30	
-47'652	200'000	4510	Rückerstattungen des Kantons		1'050'212	850'212 425	
493'939	532'100	4520	Kostenant./Rückerstatt./Entsch. von Gemeinden		515'940	-16'160 3	
106'129	62'500	4620	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		20'022	-42'478 68	
73'015	-	4690	Beiträge Dritter		-	- -	
139'314	-	4800	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		1'847	1'847 100	
390'850	232'500	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe		276'151	43'651 19	
5'427	4'900	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		64	-4'836 99	
		626000	Niederschwellige Drogeneinrichtungen				
4'900'624	4'880'800		Aufwand	4'956'838		-76'038 2	Der Aufwandüberschuss der Niederschwelligen Drogeneinrichtungen reduziert sich gegenüber dem Voranschlag um Fr. 145'530. Diese Ergebnisverbesserung ist vor allem auf die tieferen Besoldungskosten zurückzuführen.

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
2'979'312	2'946'500		Ertrag		3'168'069	221'569 8	
1'921'311	1'934'300		Ergebnis		1'788'770	145'530 8	
1'196'781	1'120'800	3010	Löhne	997'245		123'555 11	Minderaufwand infolge von Vakanzen und internen Verschiebungen (Reorganisation, vgl. 629000/3010).
			Verwaltungs-/Betriebspersonals				
209'000	205'700	3030	Sozialleistungen	180'414		25'286 12	Minderaufwand: Begründung siehe Konto 3010.
34'152	40'000	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	32'711		7'289 18	Minderaufwand da in der Drogenanlaufstelle weniger Einsätze durch Klienten geleistet wurden (Reinigungs- und Aufräum-Arbeiten).
11'862	18'500	3090	Allgemeiner Personalaufwand	4'303		14'197 77	Minderaufwand infolge leicht geringerem Bedarf an Aus- und Weiterbildung und da keine Personalbeschaffungs-Kosten anfielen.
10'062	8'500	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	10'670		-2'170 26	Mehraufwand infolge höherem Bedarf an Büromaterial.
22'822	27'500	3110	Anschaffungen Mobilien	15'719		11'781 43	Minderaufwand da auf die budgetierte Anschaffung eines Fahrzeuges verzichtet werden konnte.
54'608	64'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	56'929		7'071 11	Minderaufwand infolge tieferem Energiebedarf in den zugemieteten Wohnungen und Zimmern.
54'632	52'900	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	39'279		13'621 26	Minderaufwand bei den Betriebs- und Lebensmitteln infolge niedriger Besucherzahlen der Drogenanlaufstelle.
26'482	44'000	3140	Baulicher Unterhalt	28'594		15'406 35	Minderaufwand infolge kleinerem Bedarf an Unterhaltsarbeiten.
9'931	11'800	3150	Unterhalt Mobilien	5'644		6'156 52	Minderaufwand infolge geringerem Unterhaltsbedarf beim begleiteten Wohnen und in der Drogenanlaufstelle.
2'287'913	2'233'300	3160	Mieten u. Benützungskosten	2'309'534		-76'234 3	
838	1'700	3170	Spesenentschädigungen	708		992 58	
92'069	82'300	3180	Dienstleistungen Dritter	60'259		22'041 27	Minderaufwand: Weniger Reinigungsaufwand nötig, dafür mehr Unterhaltsarbeiten (siehe Konto 3950). Generell weniger Arbeiten durch Dritte nötig.
29'487	30'000	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	49'789		-19'789 66	Mehraufwand: Da mehr Objekte zugemietet wurden, resultierte auch bei den Abschreibungen für Mietzinsforderungen ein höherer Aufwand. Dies auch als Folge der allgemein schlechter gewordenen Zahlungsmoral.
462'500	447'200	3650	Beiträge an private Institutionen	425'000		22'200 5	
-	212'000	3700	Durchlaufende Beiträge	366'111		-154'111 73	Bei der Budgetierung war die Höhe der durchlaufende Beiträge noch nicht bekannt. Ausgleich im Konto 4700.
297'221	170'000	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe	276'151		-106'151 62	Mehraufwand da mehr Instandstellungs- und Räumungs-Arbeiten für die Abteilungen 'BeWo' und 'Notwohnungen' durch das Unterhaltszentrum geleistet werden mussten.
65'845	66'100	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	66'660		-560 1	
34'420	44'500	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	31'117		13'383 30	Minderaufwand infolge günstigerer Informatikdienstleistungen.
6'731	5'500	4320	Spital-/Heimtaxen, Pensionsgelder		3'265	-2'235 41	Minderertrag infolge niedriger Besucherzahlen der Drogenanlaufstelle auch weniger Einnahmen.
5'453	8'000	4350	Verkaufserlöse		5'741	-2'259 28	Minderertrag: Es wurden weniger Spritzen am Automaten verkauft.
2'263'624	2'287'000	4360	Rückerstattungen		2'321'775	34'775 2	
489'100	269'000	4610	Staatsbeiträge		255'500	-13'500 5	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
214'405	165'000	4620	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		215'677	50'677 31	Mehrertrag: Beim Erstellen des Voranschlags 2005 wurde aufgrund der Schliessung der Abteilung 'Notschlafstelle' vergessen die Beiträge der Gemeinden für die Bereitstellung von Notbetten und Räumen für die Notplatzierung zu budgetieren.
-	212'000	4700	Durchlaufende Beiträge		366'111	154'111 73	Bei der Budgetierung war die Höhe der durchlaufende Beiträge noch nicht bekannt. Ausgleich im Konto 3700.
		627000	Med.-Therapeut. Behandlungseinrichtungen				Die Rechnung der med.-therapeut. Behandlungseinrichtungen schliesst um Fr. 291'489.- besser als budgetiert ab. Diese Verbesserung ist zurückzuführen auf Minderaufwände infolge günstigerer Beschaffung von Betriebsmitteln (Ikarus), Vakanz einer Oberarztstelle (BSD) sowie auf Mehrerträge aus Leistungen für die Jugendanwaltschaft.
							Legende: BSD=Beratungsstelle für Drogenprobleme, WFA=Winterthurer Fachstelle für Alkoholprobleme, Ikarus=Zentrum für heroin- und methadongestützte Behandlung, Suprä=Suchtpräventionsstelle, jump/ina=Betreuungs- und Förderungsangebot für Jugendliche
4'132'834	4'497'400		Aufwand	4'278'571		218'829 5	
3'128'990	2'992'400		Ertrag		3'065'060	72'660 2	
1'003'845	1'505'000		Ergebnis		1'213'511	291'489 19	
2'125'827	2'232'700	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	2'220'270		12'431 1	
388'942	408'200	3030	Sozialleistungen	391'444		16'756 4	
-	-	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	7'525		-7'525 100	Mehraufwand infolge einer zum Zeitpunkt der Budgetierung nicht erwarteten vorzeitigen Pensionierung.
17'238	22'400	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	23'954		-1'554 7	
28'999	23'300	3090	Allgemeiner Personalaufwand	15'600		7'701 33	Minderaufwand: Weniger Aufwand für fachliche Aus- und Weiterbildung, da Kurskosten teilweise vom Bund übernommen wurden oder beabsichtigte Kurse nicht durchgeführt wurden.
67'791	72'700	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	56'613		16'087 22	Minderaufwand infolge geringerem Bedarf, niedriger Druckkosten für Broschüren und aufgeschobener Anschaffung von Drucksachen.
27'942	18'500	3110	Anschaffungen Mobilien	22'232		-3'732 20	Mehraufwand für die Einrichtung eines neuen Arbeitsplatzes in der WFA.
8'569	8'600	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	5'747		2'853 33	Minderaufwand infolge geringerer Nebenkosten in den fremdgemieteten Gebäuden.
196'171	227'100	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	200'795		26'305 12	Minderaufwand infolge günstigerem Einkauf und neuen Bezugsquellen im Ikarus.
5'651	6'900	3140	Baulicher Unterhalt	8'742		-1'842 27	Mehraufwand infolge notwendiger Unterhaltsarbeiten im Ikarus, in der WFA und in der BSD.
8'985	12'900	3150	Unterhalt Mobilien	18'021		-5'121 40	Mehraufwand für Unterhalt von beschädigtem Material im Ikarus und in der WFA.
105'765	108'500	3160	Mieten u. Benützungskosten	111'027		-2'527 2	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
16'534	12'800	3170	Spesenentschädigungen	10'583		2'217 17	Minderaufwand da weniger auswärtige Termine.
57'330	109'300	3180	Dienstleistungen Dritter	88'912		20'388 19	Minderaufwand infolge geringerer Kosten und zeitlicher Verschiebungen in Projekten.
51'841	149'300	3190	Allgemeiner Sachaufwand	76'071		73'229 49	Minderaufwand: Der Aufwand für das Projekt 'Therapieangebot für Kinder aus suchtbelasteten Familien' der WFA wurde bei der Budgetierung im Frühjahr 2004 auf diesem Konto veranschlagt. Die effektiven Kosten wurden 2005 aber anderen Konti belastet (z.B. 3010 Löhne, etc.).
504'073	590'800	3510	Entschädigung an den Kanton	540'430		50'370 9	Minderaufwand: - Fr. 40'000.-- infolge Vakanz der Stelle des Oberarztes in der BSD während eines Teil des Jahres. - Fr. 10'000.-- geringerer Entschädigung an IPW für das erstellen der Krankenkassen-Abrechnungen.
328'377	335'000	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	329'834		5'166 2	
192'801	158'400	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	150'773		7'627 5	
46'124	45'400	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		44'375	-1'025 2	
1'122'254	1'128'000	4320	Spital-/Heimtaxen, Pensionsgelder		1'120'978	-7'022 1	
19'671	8'000	4330	Schul-/Kostgelder von Privaten		9'787	1'787 22	Mehrertrag für Referate und Schulungen der Abteilung Suchtprävention.
33'555	14'300	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		82'175	67'875 475	Mehrertrag: - Fr. 36'000.-- aus nicht bugetierbaren Leistungen im Auftrag der Jugendanwaltschaft. - Fr. 25'200.-- aus Forschung für den Bund, dadurch höhere Lohnkosten von ca. Fr. 20'000.--. - Fr. 3'300.-- aus Elternbeiträgen für die Programme Jump und Jumpina. - Fr. 3'000.-- aus Dienstleistungen für Dritte (z.B. Seitenwechsel).
858	500	4350	Verkaufserlöse		3'136	2'636 527	Mehrertrag aus dem Verkauf von Präventionsmaterial (z.B. Jugenschutz-Bündel).
363'708	400'100	4360	Rückerstattungen		394'470	-5'630 1	
821'708	736'500	4510	Rückerstattungen des Kantons		744'791	8'291 1	
836	-	4520	Kostenant./Rückerstatt./Entsch. von Gemeinden		-	- -	
107'400	-	4600	Bundesbeiträge		-	- -	
385'703	392'300	4610	Staatsbeiträge		394'663	2'363 1	
188'172	182'800	4620	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		189'386	6'586 4	
24'000	69'500	4690	Beiträge Dritter		66'300	-3'200 5	
15'000	15'000	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		15'000	- -	
		629000	Amtsleitung, Sekretariat, Rechtsauskunft				
1'177'443	1'610'000		Aufwand	1'372'960		237'040 15	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
385'762	367'000		Ertrag		369'035	2'035 1	
791'681	1'243'000		Ergebnis		1'003'925	239'075 19	
537'917	566'900	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	632'157		-65'257 12	Mehraufwand infolge von Stellenverschiebungen im Zusammenhang mit der Reorganisation der Sozialen Dienste.
102'643	112'900	3030	Sozialleistungen	119'784		-6'884 6	
12'360	12'700	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	7'210		5'490 43	Minderaufwand da durch das Erreichen der Altersgrenze die Ersatzrenten weggefallen sind.
3'358	3'300	3090	Allgemeiner Personalaufwand	2'436		864 26	
18'670	24'300	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	20'540		3'760 15	Minderaufwand da der Verbrauch im Zusammenhang mit der Reorganisation weniger stark zugenommen hat als erwartet.
5'998	6'000	3110	Anschaffungen Mobilien	6'092		-92 2	
1'079	1'300	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	941		359 28	
61	-	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	53		-53 100	
65'890	186'000	3140	Baulicher Unterhalt	198'927		-12'927 7	
449	1'000	3150	Unterhalt Mobilien	1'266		-266 27	
48'960	49'500	3160	Mieten u. Benützungskosten	48'377		1'123 2	
2'227	2'500	3170	Spesenentschädigungen	5'418		-2'918 117	Mehraufwand infolge Zunahme der auswärtigen Sitzungen und Tagungen.
43'253	47'400	3180	Dienstleistungen Dritter	36'856		10'544 22	Minderaufwand infolge geringerem Bedarf an Dienstleistungen.
-	5'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	5'200		-200 4	
310'200	564'000	3650	Beiträge an private Institutionen	262'950		301'050 53	Minderaufwand da die Defizitgarantien an die Brühlgutstiftung nicht beansprucht wurden.
7'553	7'400	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	8'366		-966 13	
16'825	19'800	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	16'388		3'413 17	Minderaufwand da erwartete Kostensteigerung nicht eingetreten ist.
300'000	300'000	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		300'000	- -	
11'200	-	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		2'000	2'000 100	Mehrertrag für das Führen der Buchhaltung der Sozialkonferenz des Kantons Zürich.
62	-	4360	Rückerstattungen		35	35 100	
7'500	-	4610	Staatsbeiträge		-	- -	
37'000	37'000	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe		37'000	- -	
30'000	30'000	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		30'000	- -	
		630000	Alter und Pflege				

Das Ergebnis fällt insgesamt rund Fr. 6'200'000.- besser aus als budgetiert und ist

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
							insbesondere auf die Positionen Löhne und Taxen zurückzuführen.
							Von den um rund Fr. 2'900'000.- tieferen Löhnen sind ca. Fr. 900'000.- auf die 3%ige Lohnkürzung bzw. die 1,5% Teuerungszulage im Dezember (netto 1,5%) zurückzuführen. Rund Fr. 2'000'000.- betreffen Stellenplankorrekturen, davon entfallen rund Fr. 500'000.- auf Stellenplananpassungen im Zusammenhang mit einem Bettenabbau im Adlergarten (Belegungsprobleme v.a. in 4er-Zimmern), der Rest ist bereits eine Auswirkung im Hinblick oder im Zusammenhang mit der Reorganisation des Bereiches Alter und Pflege.
							Die um rund Fr. 3'400'000.- höheren Taxerträge sind auf im Zeitpunkt der Budgetierung nicht bekannte Korrekturen der Pflege- und Betreuungszuschläge zurückzuführen.
92'721'430	97'534'100		Aufwand	95'378'467		2'155'633 2	
1'590'773	1'550'200		interne Verrechnungen	1'404'389		145'811 9	
91'130'656	95'983'900		bereinigter Aufwand	93'974'077		2'009'823 2	
65'842'321	70'198'500		Ertrag		74'294'331	4'095'831 6	
1'590'773	1'550'200		interne Verrechnungen		1'404'389	-145'811 9	
64'251'548	68'648'300		bereinigter Ertrag		72'889'942	4'241'642 6	
26'879'109	27'335'600		Ergebnis		21'084'135	6'251'465 23	
170	500	3000	Behörden und Kommissionen	-		500 100	
52'564'640	53'087'600	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	50'171'677		2'915'923 5	
676'683	665'000	3020	Löhne Lehrkräfte	585'123		79'878 12	
8'342'031	8'531'100	3030	Sozialleistungen	7'792'814		738'286 9	
138'600	97'800	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	97'158		642 1	
78'643	115'400	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	229'560		-114'160 99	
709'178	524'200	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	688'229		-164'029 31	
600'321	798'800	3090	Allgemeiner Personalaufwand	493'055		305'745 38	
327'190	303'900	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	244'124		59'776 20	
524'661	442'100	3110	Anschaffungen Mobilien	451'508		-9'408 2	
1'443'253	1'382'300	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'328'389		53'911 4	
5'816'501	5'565'200	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	5'723'040		-157'840 3	
894'397	1'254'200	3140	Baulicher Unterhalt	1'221'360		32'840 3	
397'180	293'900	3150	Unterhalt Mobilien	248'517		45'383 15	
1'081'787	1'039'000	3160	Mieten u. Benützungskosten	1'042'028		-3'028 -	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %		Begründung
116'131	132'400	3170	Spesenentschädigungen	104'966		27'434	21	
1'150'311	1'022'900	3180	Dienstleistungen Dritter	1'337'923		-315'023	31	
190'900	200'700	3190	Allgemeiner Sachaufwand	215'522		-14'822	7	
109'073	77'000	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	146'931		-69'931	91	
83'492	77'000	3410	Rohmaterial und Handelswaren	95'035		-18'035	23	
10'457'869	14'058'000	3610	Betriebsbeiträge an kantonale Institutionen	14'058'386		-386	-	
2'005'043	1'843'000	3650	Beiträge an private Institutionen	3'274'725		-1'431'725	78	
-	1'000'000	3660	Beiträge an Private	785'378		214'622	21	
45'832	3'600	3800	Einlagen Spezialfinanzierungen	287'068		-283'468	7'874	
1'590'773	1'550'200	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe	1'404'389		145'811	9	
41'000	41'000	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	41'000		-	-	
1'830'721	1'608'300	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	1'715'389		-107'089	7	
1'505'047	1'819'000	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	1'595'174		223'826	12	
1'598'540	1'524'400	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		1'522'838	-1'562	-	
36'868	28'000	4310	Gebühren für Amtshandlungen		25'869	-2'131	8	
52'234'145	57'132'600	4320	Spital-/Heimtaxen, Pensionsgelder		60'568'539	3'435'939	6	
54'358	12'800	4330	Schul-/Kostgelder von Privaten		30'239	17'439	136	
1'069'862	928'900	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		896'043	-32'857	4	
3'614'647	3'286'600	4350	Verkaufserlöse		3'306'585	19'985	1	
789'955	528'100	4360	Rückerstattungen		872'100	344'000	65	
1'864'975	1'638'500	4600	Bundesbeiträge		1'828'602	190'102	12	
2'718'375	3'348'200	4610	Staatsbeiträge		3'553'693	205'493	6	
15'723	-	4800	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		54'689	54'689	100	
1'590'773	1'550'200	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe		1'404'389	-145'811	9	
1'217	-	4960	Verrechnungen innerhalb der Departemente		204	204	100	
248'893	216'600	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		226'794	10'194	5	
3'989	3'600	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		3'746	146	4	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
		631000	Bereichsleitung				
14'814'367	19'343'300		Aufwand	20'453'636		-1'110'336 6	
612'024	579'100		Ertrag		602'033	22'933 4	
14'202'343	18'764'200		Ergebnis		19'851'603	-1'087'403 6	
1'479'665	1'511'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	1'388'721		122'279 8	Rund Fr. 23'000.- Minderaufwand infolge der 3%igen Lohnkürzung bzw. den 1,5% Teuerungszulage im Dezember (netto 1,5%), ca. Fr. 100'000.- sind auf eine reduzierte Stellenbesetzung in der Beratungsstelle für das Alter zurückzuführen
277'079	286'900	3030	Sozialleistungen	257'308		29'592 10	vgl. Konto 3010
21'650	43'100	3090	Allgemeiner Personalaufwand	13'131		29'970 70	Minderaufwand, da keine Personalrekrutierungskosten anfielen und zT. auf geplante Weiterbildungen verzichtet wurde
31'369	36'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	21'461		14'539 40	Minderaufwand infolge zurückhaltender Anschaffungen sowie Verzicht auf geplante Drucksachen bzw. Broschüren
6'669	11'200	3110	Anschaffungen Mobilien	6'488		4'712 42	Minderaufwand infolge Verzicht auf geplante Anschaffungen
3'112	2'700	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'561		139 5	
-14'431	2'600	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	3'570		-970 37	
31'687	35'000	3140	Baulicher Unterhalt	34'983		17 -	
2'640	10'200	3150	Unterhalt Mobilien	2'591		7'609 75	Minderaufwand, da eine geplante Informatikanpassung (Software) nicht nötig war
132'764	138'300	3160	Mieten u. Benützungskosten	132'762		5'538 4	
7'138	8'000	3170	Spesenentschädigungen	5'016		2'984 37	Minderaufwand aufgrund geringerer Anzahl Dienstfahrten
152'110	143'900	3180	Dienstleistungen Dritter	287'829		-143'929 100	Mit SRB vom 21.12.2005 wurden Objektkredite für den Beizug von externen Ressourcen im Zusammenhang mit den HS07-Projekten 'Spitex' und 'Gemeinsame Geschäftsführung Heime' im Gesamtbetrag von Fr. 154'500.- bewilligt.
371	-	3190	Allgemeiner Sachaufwand	-		- -	
1'089	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	45'992		-45'992 100	Mehraufwand infolge Fehlbuchungen (richtiges Konto: 3650)
10'457'869	14'058'000	3610	Betriebsbeiträge an kantonale Institutionen	14'058'386		-386 -	
2'005'043	1'843'000	3650	Beiträge an private Institutionen	3'274'725		-1'431'725 78	Einerseits Mehraufwand für nicht budgetierte Sockelbeiträge an Spitäler von Fr. 2'300'000.- (vom Stadtrat als gebundene Kosten bewilligt), andererseits mussten budgetierte Defizitbeiträge nicht voll in Anspruch genommen werden (Pro Senectute - Fr. 560'000.-, Verein Pflegewohngruppen - Fr. 285'000.-)
-	1'000'000	3660	Beiträge an Private	785'378		214'622 21	Minderaufwand bei der sogenannten 'Härtefallregelung' (Taxerduktionen), im Zeitpunkt der Budgetierung gab es keine genaueren Anhaltspunkte bezüglich dem mutmasslichen Umfang
130	-	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe	539		-539 100	
158'104	133'700	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	66'136		67'564 51	Minderaufwand infolge Verzicht der IDW auf Verrechnung von (nicht benötigten) Telefonieanschlüssen in den Pflegezentren
60'307	79'700	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	66'061		13'639 17	Minderaufwand infolge weniger verrechneter Informatikkosten durch die IDW

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
154'469	124'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentuschädigungen		128'215	4'215	3	
357	-	4350	Verkaufserlöse		943	943	100	
62'199	60'100	4360	Rückerstattungen		77'876	17'776	30	Mehrertrag infolge nicht budgetierter Lohnrückerstattungen im Zusammenhang mit Mutterschaftsversicherung
395'000	395'000	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe		395'000	-	-	
		633000	Altersheim Brühlgut					
9'909'378	9'915'000		Aufwand	9'796'607		118'393	1	
8'528'326	9'693'000		Ertrag		9'834'301	141'301	1	
1'381'052	222'000		Ergebnis	37'694		259'694	117	
6'511'181	6'507'500	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	6'431'442		76'058	1	Rund Fr. 100'000.- Minderaufwand infolge der 3%igen Lohnkürzung bzw. den 1,5% Teuerungszulage im Dezember (netto 1,5%)
960'631	996'800	3030	Sozialleistungen	905'830		90'970	9	.
20'826	17'000	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	2'753		14'247	84	Minderaufwand, da auf geplante bzw. budgetierte Anschaffung von Dienstkleidern verzichtet wurde
25'320	25'400	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	58'405		-33'005	130	Mehraufwand infolge zusätzlicher AHV-Ersatzrenten
141'125	-	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	195'371		-195'371	100	Mehraufwand infolge mehrerer, zum Teil langandauernden Temporäreinsätzen in der Küche
68'908	77'800	3090	Allgemeiner Personalaufwand	41'154		36'646	47	Minderaufwand, da auf diverse ursprünglich geplante Weiterbildungen verzichtet wurde
30'142	42'300	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	30'745		11'555	27	Minderaufwand, da weniger Büromaterial eingekauft wurde bzw. vorhandene Vorräte abgebaut wurden
88'826	101'500	3110	Anschaffungen Mobilien	89'658		11'842	12	Minderaufwand, da auf verschiedene budgetierte Anschaffungen verzichtet wurde
228'120	232'300	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	215'170		17'130	7	
702'341	734'300	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	689'966		44'334	6	
185'811	209'500	3140	Baulicher Unterhalt	210'256		-756	-	
46'132	52'000	3150	Unterhalt Mobilien	56'393		-4'393	8	
306'052	306'500	3160	Mieten u. Benützungskosten	307'607		-1'107	-	
1'526	4'000	3170	Spesenentschädigungen	1'611		2'389	60	Minderaufwand infolge weniger Dienstfahrten als angenommen
109'996	100'100	3180	Dienstleistungen Dritter	97'233		2'867	3	
45'681	44'600	3190	Allgemeiner Sachaufwand	24'669		19'931	45	Minderaufwand infolge weniger kostenwirksamer Veranstaltungen als im Vorjahr
12	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	-		-	-	
51'363	60'000	3410	Rohmaterial und Handelswaren	53'122		6'878	11	Minderaufwand infolge Umsatzrückgang im Kiosk/Lädeli-Bereich (vgl. auch Kto. 4350)
162'000	162'000	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe	162'540		-540	-	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %		Begründung
8'000	8'000	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	8'000		-	-	
131'981	132'800	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	133'210		-410	-	
83'404	100'600	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	81'471		19'129	19	Minderaufwand infolge weniger verrechneter Informatikkosten durch die IDW
34'171	35'600	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		33'815	-1'785	5	
7'651'169	8'792'000	4320	Spital-/Heimtaxen, Pensionsgelder		8'926'502	134'502	2	
68'379	71'500	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		67'543	-3'957	6	
402'304	514'100	4350	Verkaufserlöse		440'477	-73'623	14	Minderertrag bzw. Umsatzrückgang im Restaurant KafiChanne und im Kiosk/Lädelibereich, vgl. auch Minderaufwand in den Konti 3130 und 3410
93'028	38'800	4360	Rückerstattungen		103'457	64'657	167	Mehrertrag durch unfallbedingte Lohnrückerstattungen, u.a. Langzeitabsenz im technischen Bereich
149'302	114'000	4600	Bundesbeiträge		134'511	20'511	18	Mehrertrag aufgrund mehr Personen mit Anspruch auf Hilflosenentschädigung
24'973	22'000	4610	Staatsbeiträge		22'995	995	5	
105'000	105'000	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe		105'000	-	-	
634000 Alterszentrum Neumarkt								
6'299'433	6'354'900		Aufwand	5'975'663		379'237	6	
5'713'118	6'136'500		Ertrag		6'432'992	296'492	5	
586'315	218'400		Ergebnis	457'329		675'729	309	
4'306'243	4'355'300	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	4'024'466		330'834	8	Rund Fr. 70'000.- des Minderaufwandes sind auf auf die 3%ige Lohnkürzung bzw. die 1,5% Teuerungszulage im Dezember (netto 1,5%) zurückzuführen. Der Rest setzt sich zusammen aus diversen nicht mehr besetzten Stellen nach Austritten (im Zusammenhang mit der Reorganisation Alter und Pflege) in den Bereichen Verwaltung, technischer Dienst, Küche, Hotellerie/Hauswirtschaft, Restaurant vgl. Konto 3010
667'540	700'000	3030	Sozialleistungen	626'114		73'886	11	
4'074	7'000	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	3'786		3'214	46	Minderaufwand infolge geringer Personalfuktuation (keine Anschaffungen von Dienstkleidern nötig)
12'360	13'000	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	12'360		640	5	
-	-	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	1'075		-1'075	100	Mehraufwand infolge nicht budgetiertem Temporäreinsatz während eines Monats
40'678	68'800	3090	Allgemeiner Personalaufwand	46'999		21'801	32	Minderaufwand infolge zu viel budgetierten Kosten für Lehrlingskurse bzw. -kosten
21'337	19'500	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	13'112		6'388	33	Minderaufwand infolge sehr zurückhaltender Beschaffung von Büromaterial etc.
9'602	15'000	3110	Anschaffungen Mobilien	6'217		8'783	59	Minderaufwand infolge sehr zurückhaltender Anschaffung von Mobilien

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
163'264	147'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	145'416		1'584	1	
465'126	461'000	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	454'081		6'919	2	
67'087	65'000	3140	Baulicher Unterhalt	131'823		-66'823	103	Fr. 35'000.- des Mehraufwandes betreffen die Sanierung des Blitzschutz' im Temorärheim Sunnehus, entsprechende Rückerstattung von Fr. 35'000.- siehe Kto. 4360. Weitere rund Fr. 20'000.- sind auf baupolizeiliche Sanierungsvorgaben zurückzuführen (Sanierung Elektroinstallationen im Sunnehus, Geländer auf Dachterrasse im Neumarkt) sowie eine a.o. Liftsanierung (Fr. 10'000.-) Mehraufwand durch verschiedene kleinere Unterhaltsarbeiten
19'162	18'000	3150	Unterhalt Mobilien	20'638		-2'638	15	
68'578	68'000	3160	Mieten u. Benützungskosten	68'808		-808	1	
12'077	14'000	3170	Spesenentschädigungen	14'888		-888	6	
76'520	81'500	3180	Dienstleistungen Dritter	76'780		4'720	6	
21'634	9'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	12'907		-3'907	43	Mehraufwand, der sich durch diverse Kleinstaufwendungen zusammensetzt
13'563	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	-		-	-	
138'658	136'000	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe	133'973		2'028	1	
5'000	5'000	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	5'000		-	-	
129'350	103'800	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	122'941		-19'141	18	Mehraufwand infolge vom Finanzamt bisher falsch berechneter Rententeuerung, die nun nachbelastet wurde
57'579	68'000	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	54'281		13'719	20	Minderaufwand infolge tieferer Kosten der Informatikdienstleistungen der IDW
468'201	478'000	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		472'276	-5'724	1	
-	-	4310	Gebühren für Amtshandlungen		82	82	100	
4'505'289	4'938'000	4320	Spital-/Heimtaxen, Pensionsgelder		5'306'717	368'717	7	Mehrertrag infolge höherer - im Zeitpunkt der Budgetierung nicht bekannter - Pflege- und Betreuungszuschläge sowie einer um rund 1% höherer Bettenbelegung als budgetiert
76'501	39'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		71'995	32'995	85	Mehrertrag aus der Vermietung des Mehrzweckraumes (Fr. 10'000.-) sowie diverser Dienstleistungen für Bewohner/innen (Fr. 23'000.-)
522'926	540'000	4350	Verkaufserlöse		437'394	-102'606	19	Minderertrag im Restaurant infolge reduzierter Öffnungszeiten, vgl. auch Konto 3010
48'634	46'000	4360	Rückerstattungen		70'670	24'670	54	Mehrertrag infolge einer Rückerstattung der Gebäudeversicherung, vgl. Kto. 3140
31'440	41'000	4600	Bundesbeiträge		18'060	-22'940	56	Minderertrag, da weniger Bewohner/innen mit Anspruch auf eine Hilflosenentschädigung
8'127	2'500	4610	Staatsbeiträge		6'824	4'324	173	Mehrertrag in Form von Staatsbeiträgen infolge mehr Bewohner/innen mit höherer Pflegebedürftigkeit
52'000	52'000	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe		48'070	-3'930	8	
-	-	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		1'832	1'832	100	
-	-	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		-928	-928	100	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
		635000	Altersheim Rosental				
6'064'036	6'556'400		Aufwand	5'893'804		662'596 10	
6'238'858	6'645'000		Ertrag		7'268'883	623'883 9	
174'822	88'600		Ergebnis	1'375'079		1'286'479 1'452	
4'082'332	4'358'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	3'967'788		390'213 9	Rund Fr. 67'000.- des Minderaufwandes sind auf auf die 3%ige Lohnkürzung bzw. die 1,5% Teuerungszulage im Dezember (netto 1,5%) zurückzuführen. Fr. 77'000.- betreffen den Wechsel des Geschäftsführers i.R. der REO per 1.5.05 zur Spitex. Der Rest ist auf eine sehr zurückhaltende Wiederbesetzung von Stellen bei Vakanzen zurückzuführen
667'776	729'000	3030	Sozialleistungen	645'294		83'706 11	vgl. Konto 3010
6'134	9'500	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	4'350		5'150 54	Minderaufwand infolge geringer Personalfuktuation
2'060	12'000	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	-		12'000 100	Minderaufwand infolge wegfallender AHV-Ersatzrente
5'870	10'000	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	9'970		30 -	
34'525	53'200	3090	Allgemeiner Personalaufwand	23'530		29'670 56	Minderaufwand, da einerseits kaum Aufwand für Personalrekrutierungskosten anfiel, andererseits wurde auf geplante Weiterbildungen verzichtet
12'659	15'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	13'255		1'745 12	Minderaufwand dank Zurückhaltung bei Drucksachenbestellungen
64'814	69'500	3110	Anschaffungen Mobilien	21'521		47'979 69	Minderaufwand infolge Verzicht auf diverse geplante Anschaffungen, zum Teil fiel der Aufwand aber in einem anderen Konto an (vgl. Konto 3140)
160'966	177'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	157'271		19'729 11	Minderaufwand infolge Preisreduktion bzw. Minderverbrauch beim Strom
481'788	537'600	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	456'538		81'062 15	Minderaufwand ist einerseits auf günstigere Einkaufskonditionen zurückzuführen (ca. Fr. 50'000.-), andererseits sind rund Fr. 26'000.- neu in Konto 3410 enthalten
153'913	216'400	3140	Baulicher Unterhalt	302'586		-86'186 40	Mehraufwand, welcher einerseits auf eine zu installierende Blitzschutzanlage (Fr. 40'000.-) zurückzuführen ist, andererseits bisher in Konto 3110 budgetiert wurde (vgl. Bemerkung bei Kto. 3110)
16'451	14'000	3150	Unterhalt Mobilien	8'039		5'961 43	Minderaufwand, da weniger Unterhaltsarbeiten nötig waren als angenommen
3'070	4'000	3160	Mieten u. Benützungskosten	2'659		1'341 34	Minderaufwand, da Software-Lizenzen neu in Konto 3150 enthalten
139	1'500	3170	Spesenentschädigungen	548		952 63	
45'290	50'800	3180	Dienstleistungen Dritter	39'908		10'892 21	Minderaufwand, da sehr zurückhaltende Inanspruchnahme von Dienstleistungen Dritter
3'888	2'800	3190	Allgemeiner Sachaufwand	3'969		-1'169 42	.
5'257	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	-		- -	
16'518	5'000	3410	Rohmaterial und Handelswaren	26'300		-21'300 426	vgl. Konto 3130
142'958	149'000	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe	56'000		93'000 62	Eine geplante Umbuchung (soziokultureller Beitrag) zG. Konto 4950 wurde nicht vorgenommen
5'000	5'000	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	5'000		- -	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
112'024	89'500	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	109'166		-19'666 22	Mehraufwand infolge höherer Kosten der Telekommunikation
40'605	47'600	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	40'113		7'487 16	Minderaufwand infolge geringerer Informatikaufwendungen der IDW
28'244	29'400	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		42'229	12'829 44	Mehrertrag aus Antennenanlage sowie Vermietung von Räumen für Coiffeur, Podologie
5'619'405	6'073'000	4320	Spital-/Heimtaxen, Pensionsgelder		6'648'708	575'708 9	Mehrertrag infolge höherer - im Zeitpunkt der Budgetierung nicht bekannter - Pflege- und Betreuungszuschläge
56'798	32'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		69'904	37'904 118	Mehrertrag dank mehr verrechenbarer Leistungen für Bewohner/innen
296'980	305'000	4350	Verkaufserlöse		301'568	-3'432 1	
17'753	19'500	4360	Rückerstattungen		16'139	-3'361 17	Minderertrag dank wenig unfallbedingter Absenzen
103'567	75'500	4600	Bundesbeiträge		161'227	85'727 114	Mehrertrag, da mehr Personen mit Anspruch auf Hilflosenentschädigungen
29'205	17'600	4610	Staatsbeiträge		28'098	10'498 60	Mehrertrag durch höhere Staatsbeiträge infolge mehr (Ersatz)Anschaffungen (Konto 3140)
86'907	93'000	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe		1'009	-91'991 99	vgl. Konto 3950
		636000	Zentrum Adlergarten				
26'456'584	26'604'600		Aufwand	24'781'490		1'823'110 7	
21'875'382	23'015'100		Ertrag		24'327'187	1'312'087 6	
4'581'202	3'589'500		Ergebnis		454'302	3'135'198 87	
17'529'035	17'606'500	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	16'291'796		1'314'704 7	Rund Fr. 270'000.- des Minderaufwandes sind auf auf die 3%ige Lohnkürzung bzw. die 1,5% Teuerungszulage im Dezember (netto 1,5%) zurückzuführen. Rund Fr. 500'000.- betreffen eine Stellenplanreduktion im Zusammeng mit dem Abbau von 8 Betten in 4er-Zimmern infolge Belegungsproblemen. Der Rest setzt sich zusammen aus der Auflösung von transitorischen Buchungen aus dem Vorjahr (ca. 245'000.-) sowie erste Auswirkungen im Zusammenhang mit der anstehenden Reorganisation Alter und Pflege (ca. Fr. 300'000.-) vgl. Konto 3010
2'612'288	2'645'500	3030	Sozialleistungen	2'381'320		264'180 10	
5'744	14'000	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	22'384		-8'384 60	Mehraufwand infolge Inventarabgrenzungen
20'463	11'000	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	84'635		-73'635 669	Mehraufwand für AHV-Ersatzrenten
309'911	194'200	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	175'387		18'813 10	
240'847	270'200	3090	Allgemeiner Personalaufwand	185'679		84'521 31	Der Minderaufwand setzt sich wie folgt zusammen: Fr. 40'000.- weniger Personalrekrutierungskosten (Inserate), Fr. 24'000.- Aus- und Weiterbildungskosten, Fr. 20'000.- allgemeiner Personalaufwand
110'262	85'200	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	77'836		7'364 9	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
183'950	193'200	3110	Anschaffungen Mobilien	184'721		8'479 4	
594'188	558'300	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	500'845		57'455 10	Minderaufwand, da Abwasser neu dem Konto 3180 belastet wird
2'371'668	2'297'100	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	2'259'872		37'228 2	
338'965	530'700	3140	Baulicher Unterhalt	399'954		130'746 25	Minderaufwand, da im Hinblick auf Gesamtsanierung auf verschiedene Vorhaben verzichtet (ca. Fr. 50'000.-) und zT über Investitionsobjekte abgerechnet wurde (ca. Fr.70'000.-)
57'518	75'800	3150	Unterhalt Mobilien	60'259		15'541 21	Minderaufwand infolge Zurückhaltung im Zusammenhang mit kommender Gesamtsanierung
333'857	323'800	3160	Mieten u. Benützungskosten	294'683		29'117 9	
11'064	15'800	3170	Spesenentschädigungen	12'813		2'987 19	Minderaufwand, da weniger externe Aus- und Weiterbildungen
225'082	217'000	3180	Dienstleistungen Dritter	280'241		-63'241 29	Mehraufwand, da Abwasser neu dem Konto 3180 belastet wird (budgetiert in Konto 3120)
23'515	92'300	3190	Allgemeiner Sachaufwand	50'537		41'763 45	Minderaufwand durch konsequente Belastung des Legatefonds für Leistungen, die direkt Bewohner/innen zugute kommen
69'386	45'000	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	63'330		-18'330 41	Mehraufwand infolge Bereinigung von Debitorenausständen
503'458	482'400	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe	473'374		9'026 2	
11'000	11'000	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	11'000		- -	
706'439	617'600	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	694'831		-77'231 13	Mehraufwand infolge vom Finanzamt bisher falsch berechneter Rententeuerung, die nun nachbelastet wurde
197'944	318'000	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	275'989		42'011 13	Minderaufwand infolge weniger verrechneter Informatikkosten durch die IDW
558'805	546'400	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		466'804	-79'596 15	Minderertrag, da Mietnebenkosten neu in Konto 4360 verbucht werden
36'868	28'000	4310	Gebühren für Amtshandlungen		25'787	-2'213 8	
18'040'134	19'824'600	4320	Spital-/Heimtaxen, Pensionsgelder		20'930'126	1'105'526 6	Mehrertrag infolge höherer - im Zeitpunkt der Budgetierung nicht bekannter - Pflege- und Betreuungszuschläge
231'130	207'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		169'175	-37'825 18	Minderertrag, da - zu Gunsten von stationären Patienten - weniger ambulante (verrechenbare) Physiotherapieleistungen erbracht werden konnten
1'389'472	1'023'000	4350	Verkaufserlöse		1'059'367	36'367 4	
313'010	241'500	4360	Rückerstattungen		420'049	178'549 74	Der Mehrertrag ist einerseits darauf zurückzuführen, weil bisher im Konto 4270 verbuchte Mietnebenkosten neu im Konto 4360 verbucht werden (ca. Fr. 98'000.-). Der Rest betrifft höhere Umsatzboni bei Inkontinenzprodukten (Fr. 28'000.-) und Lohnrückerstattungen im Zusammenhang mit der Mutterschaftsversicherung
808'991	710'000	4600	Bundesbeiträge		745'088	35'088 5	
138'815	102'000	4610	Staatsbeiträge		178'124	76'124 75	Mehrertrag in Form von Staatsbeiträgen dank mehr subventionsberechtigter Anschaffungen
286'501	265'400	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe		261'807	-3'593 1	
1'217	-	4960	Verrechnungen innerhalb der Departemente		204	204 100	
70'440	67'200	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		70'656	3'456 5	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
		637000	Wohn- u. Pflegezentrum Oberi				
19'227'620	18'808'000		Aufwand	19'057'069		-249'069 1	
15'925'002	16'452'000		Ertrag		18'140'614	1'688'614 10	
3'302'618	2'356'000		Ergebnis		916'454	1'439'546 61	
11'886'268	12'071'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	11'709'600		361'400 3	Rund Fr. 190'000.- des Minderaufwandes sind auf auf die 3%ige Lohnkürzung bzw. die 1,5% Teuerungszulage im Dezember (netto 1,5%) zurückzuführen. Der Rest setzt sich aus diversen kleineren Vakanzten und/oder nicht nahtlos wiederbesetzten Pensen zusammen
1'980'761	1'985'900	3030	Sozialleistungen	1'833'167		152'733 8	
97'489	45'000	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	57'596		-12'596 28	
11'230	30'000	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	49'435		-19'435 65	
229'825	300'000	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	275'561		24'439 8	
119'330	180'700	3090	Allgemeiner Personalaufwand	108'307		72'393 40	
66'159	43'900	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	38'944		4'956 11	
135'067	-	3110	Anschaffungen Mobilien	97'532		-97'532 100	
285'044	256'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	298'191		-42'191 16	
1'684'817	1'416'800	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	1'733'276		-316'476 22	
113'198	180'000	3140	Baulicher Unterhalt	139'212		40'788 23	
213'364	93'000	3150	Unterhalt Mobilien	64'948		28'052 30	
56'388	22'000	3160	Mieten u. Benützungskosten	59'092		-37'092 169	
35'956	45'000	3170	Spesenentschädigungen	22'940		22'060 49	
368'227	268'500	3180	Dienstleistungen Dritter	410'673		-142'173 53	
90'559	47'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	118'494		-71'494 152	
9'818	20'000	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	18'519		1'481 7	
15'611	12'000	3410	Rohmaterial und Handelswaren	15'614		-3'614 30	
45'832	3'600	3800	Einlagen Spezialfinanzierungen	287'068		-283'468 7'874	
441'608	418'400	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe	398'109		20'291 5	
8'000	8'000	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	8'000		- -	
363'535	307'900	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	352'439		-44'539 14	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
969'534	1'053'300	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	960'351		92'949 9	
385'120	306'000	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		383'714	77'714 25	
13'110'156	14'095'000	4320	Spital-/Heimtaxen, Pensionsgelder		15'366'562	1'271'562 9	
76'528	90'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		73'813	-16'187 18	
871'149	772'000	4350	Verkaufserlöse		934'920	162'920 21	
224'428	100'000	4360	Rückerstattungen		146'332	46'332 46	
771'675	698'000	4600	Bundesbeiträge		769'716	71'716 10	
159'779	110'000	4610	Staatsbeiträge		123'887	13'887 13	
15'723	-	4800	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		54'689	54'689 100	
128'000	128'000	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe		128'000	- -	
178'453	149'400	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		154'306	4'906 3	
3'989	3'600	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		4'674	1'074 30	
		638000	Spitex				
7'567'748	7'939'900		Aufwand	7'668'254		271'646 3	
4'628'594	5'843'500		Ertrag		5'790'681	-52'819 1	
2'939'155	2'096'400		Ergebnis		1'877'573	218'827 10	
5'541'564	5'807'400	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	5'593'788		213'612 4	Rund Fr. 90'000.- des Minderaufwandes sind auf auf die 3%ige Lohnkürzung bzw. die 1,5% Teuerungszulage im Dezember (netto 1,5%) zurückzuführen. Zudem konnten nicht alle vakanten Stellen nahtlos wiederbesetzt werden
907'006	942'300	3030	Sozialleistungen	931'025		11'275 1	
4'334	5'300	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	6'289		-989 19	
7'210	24'000	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	24'725		-725 3	
22'447	20'000	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	30'865		-10'865 54	Mehraufwand, da zusätzliche Hauspflegepraktikantinnen im Einsatz
73'082	94'800	3090	Allgemeiner Personalaufwand	72'062		22'738 24	Minderaufwand, da kaum Personalinsetrate nötig waren
43'564	43'500	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	35'794		7'706 18	Minderaufwand, da auf geplanten Druck von Broschüren verzichtet wurde
42'613	46'900	3110	Anschaffungen Mobilien	45'370		1'530 3	
8'559	9'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'935		65 1	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
122'162	111'800	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	123'943		-12'143 11	Mehraufwand aufgrund erhöhtem Bedarf an Pflegematerial, entspricht der Rechnung des Vorjahres
195	4'000	3140	Baulicher Unterhalt	1'196		2'804 70	Minderaufwand, da kaum baulicher Unterhalt nötig war
35'733	27'900	3150	Unterhalt Mobilien	33'531		-5'631 20	Mehraufwand infolge unvorhersehbarer Autoreparaturen
166'205	166'400	3160	Mieten u. Benützungskosten	165'433		967 1	
34'161	34'300	3170	Spesenentschädigungen	37'047		-2'747 8	
133'248	121'000	3180	Dienstleistungen Dritter	108'894		12'106 10	Minderaufwand infolge tieferer Logistikkosten (Versorgungstransporte in die Zentren; Fr. 7'000.-), zudem tiefere Telefoniekosten als budgetiert (ca. Fr. 4'000.-)
4'874	4'500	3190	Allgemeiner Sachaufwand	4'435		65 1	
9'949	12'000	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	19'089		-7'089 59	Debitorenverluste sind schwierig vorauszusehen bzw. budgetierbar
176'113	179'300	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe	155'515		23'785 13	Minderaufwand infolge weniger Praktikas von Krankenpflegeschülerinnen
154'880	165'200	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	164'733		468 -	
79'851	120'300	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	105'586		14'714 12	Minderaufwand infolge weniger verrechneter Informatikkosten durch die IDW
124'000	129'000	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		124'000	-5'000 4	
3'307'993	3'410'000	4320	Spital-/Heimtaxen, Pensionsgelder		3'389'923	-20'077 1	
28'784	25'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		25'908	908 4	
126'928	129'500	4350	Verkaufserlöse		128'136	-1'364 1	
27'069	20'000	4360	Rückerstattungen		21'874	1'874 9	
1'013'820	2'130'000	4610	Staatsbeiträge		2'100'840	-29'160 1	
		639000	Schule für Pflegeberufe				
2'382'264	2'012'000		Aufwand	1'751'944		260'056 13	
2'321'018	1'834'300		Ertrag		1'897'640	63'340 3	
61'246	177'700		Ergebnis	145'696		323'396 182	
170	500	3000	Behörden und Kommissionen	-		500 100	
1'228'352	870'900	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	764'076		106'824 12	Minderaufwand bei Schülerlöhnen, da mehr Austritte von Lernenden als budgetiert. Zudem im Sekretariat ab August Abbau von 0.4 Stellen infolge Reduktion des Schulbetriebes
676'683	665'000	3020	Löhne Lehrkräfte	585'123		79'878 12	Minderaufwand bei Lehrkräften/Dozenten: Ab August Abbau von 2.5 Stellen infolge Reduktion des Schulbetriebes
268'951	244'700	3030	Sozialleistungen	212'756		31'944 13	vgl. Konti 3010 und 3020
1'302	10'200	3090	Allgemeiner Personalaufwand	2'194		8'006 78	Minderaufwand, da keine Stelleninsetrate nötig waren. Zudem konnten ursprünglich vorgesehene Weiterbildungen zum Teil nicht besucht werden, da die

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
11'698	18'500	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	12'977		5'523 30	Anforderungsprofile für das neue Schulzentrum noch nicht definiert sind Minderaufwand; im Hinblick auf die Schulschliessung wurde nur noch das Nötigste angeschafft
-6'879	4'800	3110	Anschaffungen Mobilien	-		4'800 100	Minderaufwand; im Hinblick auf die Schulschliessung wurden keine Anschaffungen mehr getätigt
3'031	4'000	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	1'793		2'207 55	vgl. Konto 3110
3'541	13'600	3140	Baulicher Unterhalt	1'348		12'252 90	Minderaufwand, minimaler Unterhalt im Hinblick auf die Schulschliessung
6'179	3'000	3150	Unterhalt Mobilien	2'119		881 29	
14'873	10'000	3160	Mieten u. Benützungskosten	10'986		-986 10	
14'070	9'800	3170	Spesenentschädigungen	10'103		-303 3	
39'837	40'100	3180	Dienstleistungen Dritter	36'364		3'736 9	
378	500	3190	Allgemeiner Sachaufwand	510		-10 2	
25'848	23'100	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe	24'340		-1'240 5	
4'000	4'000	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	4'000		- -	
74'408	57'800	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	71'934		-14'134 24	Mehraufwand; vom Finanzamt bisher falsch berechnete und nun nachbelastete Rententeuerung
15'822	31'500	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	11'321		20'179 64	Minderaufwand, da im Zusammenhang mit kommender Schulschliessung bereits PC-Arbeitsplätze abgebaut werden konnten
54'358	12'800	4330	Schul-/Kostgelder von Privaten		30'239	17'439 136	Mehrertrag aus Kursgeldüberschuss des Wiedereinstiegskurses
377'274	340'400	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		289'489	-50'911 15	Minderertrag; infolge tieferer Schülerzahl weniger (verrechenbare) Praktikumseinsätze. Wird kompensiert im Konto 3010 (Schülerlöhne)
4'530	3'000	4350	Verkaufserlöse		3'780	780 26	
3'834	2'200	4360	Rückerstattungen		15'703	13'503 614	Mehrertrag infolge unfallbedingter Lohnrückerstattungen, zudem Rückzahlung von Weiterbildungskosten eines ausgetretenen Mitarbeiters (nicht im Zusammenhang Schulschliessung)
1'343'656	964'100	4610	Staatsbeiträge		1'092'925	128'825 13	Mehrertrag, da der Kanton im Hinblick auf die Schulschliessung den effektiven Aufwand vergütet (sonst ist eine Pauschale üblich)
537'365	511'800	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe		465'503	-46'297 9	
		691000	Departementssekretariat Soziales				
1'082'007	1'098'200		Aufwand	1'027'655		70'545 6	
56'077	56'500		Ertrag		56'012	-488 1	
1'025'929	1'041'700		Ergebnis		971'643	70'057 7	
665'651	663'500	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	627'002		36'498 6	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
134'962	141'200	3030	Sozialleistungen	121'753		19'447	14	Minderaufwand: geringere Sozialleistungen im Zusammenhang mit geringeren Lohnkosten
-	-	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	12'660		-12'660	100	Mehraufwand: Rentenleistungen an einen vorzeitig pensionierten Mitarbeitenden
6'084	4'400	3090	Allgemeiner Personalaufwand	4'398		2	-	
7'885	10'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	7'642		2'358	24	Minderaufwand: geringerer Verbrauch an Büromaterial und Drucksachen
5'964	6'000	3110	Anschaffungen Mobilien	5'155		845	14	
1'398	1'600	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'342		258	16	
61	-	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	163		-163	100	
1'178	1'000	3150	Unterhalt Mobilien	50		950	95	
83'715	83'200	3160	Mieten u. Benützungskosten	86'156		-2'956	4	
1'080	4'000	3170	Spesenentschädigungen	1'789		2'211	55	Minderaufwand: geringere Spesenvergütungen
65'736	67'900	3180	Dienstleistungen Dritter	66'134		1'766	3	
35'500	36'900	3650	Beiträge an private Institutionen	23'755		13'145	36	Minderaufwand: Die Beiträge an diverse Institutionen mussten nicht ausgeschöpft werden.
1'217	-	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	204		-204	100	
19'737	20'100	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	19'427		673	3	
51'839	58'400	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	50'024		8'376	14	Minderaufwand: geringere Informatikdienstleistungen
25	300	4350	Verkaufserlöse		-	-300	100	
53	200	4360	Rückerstattungen		12	-188	94	
46'000	46'000	4960	Verrechnungen innerhalb der Departemente		46'000	-	-	
10'000	10'000	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		10'000	-	-	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
		700000	Departement Technische Betriebe				
		710000	Städtische Werke				
243'889'336	246'785'400		Aufwand	256'175'471		-9'390'071 4	
43'626'343	44'143'900		interne Verrechnungen	44'245'809		-101'909 -	
200'262'993	202'641'500		bereinigter Aufwand	211'929'662		-9'288'162 5	
241'423'932	246'785'400		Ertrag		256'175'471	9'390'071 4	
43'626'343	44'143'900		interne Verrechnungen		44'245'809	101'909 -	
197'797'589	202'641'500		bereinigter Ertrag		211'929'662	9'288'162 5	
2'465'404	-		Ergebnis		-	- -	
27'220'237	29'211'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	27'093'913		2'117'087 7	Lohnkürzung 3% und 1,5% Teuerungszulage nicht im Budget enthalten. Zudem folgende vakante Stellen: 1 Stelle Einkauf und Logistik, 1,2 Stellen Verkauf, 1 Stelle Marketing, 1,2 Stellen Energie-Laden, 0,8 Stellen Netzbetrieb Technik Elektrizität, 0,7 Stellen Leitungsbau Technik Elektrizität, 1 Stelle Projektierung Leitungsbau Technik Elektrizität, 1,25 Stellen Telekom, 0,6 Stellen InstaControl, 1 Stelle Technik Gas/Wasser allgemein, 2,0 Stellen NIS (Netzinformations-System) StWW, 1,5 Stellen Haustechnik, 1 Stelle KVA, 1,75 Stellen Kläranlage.
5'240'044	5'639'000	3030	Sozialleistungen	5'047'796		591'204 10	Siehe Konto 3010.
169'960	135'700	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	112'206		23'494 17	Insgesamt etwas tieferer Bedarf an Arbeits- und Schutzkleidern.
213'448	277'900	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	257'303		20'598 7	
362'433	437'000	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	394'402		42'598 10	
458'793	559'700	3090	Allgemeiner Personalaufwand	454'369		105'331 19	Aus- und Weiterbildungskosten rund 10% (Fr. 33'000) tiefer und im Profit-Center Wasserversorgung fälschlicherweise die temporären Arbeitskräfte hier budgetiert.
1'145'391	1'740'900	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	1'241'181		499'719 29	Weniger Büromaterial und Drucksachen, tiefere Ausgaben für Werbung Produkteinführung (Strom- und Gashandel) und weniger Aufwand für Kundenanlässe, Öffentlichkeitsarbeit und Marketing.
1'673'811	1'560'500	3110	Anschaffungen Mobilien	1'424'883		135'617 9	Zwei budgetierte Fahrzeuge nicht und andere günstiger beschafft und etwas geringerer Bedarf an Büromobilien.
4'146'471	5'831'500	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	6'253'624		-422'124 7	Projektbezogen höherer Stromverbrauch beim Energie-Contracting. Entsprechende Mehreinnahmen siehe Konto 439.
5'926'143	6'340'500	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	5'926'421		414'079 7	Art und Umfang der Bauvorhaben und Bautätigkeit innerhalb der Stadt kann bei der Budgetierung nur abgeschätzt werden: Deutlich tieferer Materialverbrauch in den

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
11'223'943	10'219'000	3140	Baulicher Unterhalt	9'530'694		688'306 7	Profit-Centern Verteilung Elektrizität und Verteilung Gas. Zudem insgesamt etwas tieferer Bedarf an Verbrauchs- und Betriebsmaterial. Art und Umfang der Bauvorhaben und Bautätigkeit innerhalb der Stadt kann bei der Budgetierung nur abgeschätzt werden: Deutlich weniger Bau- und Grabarbeiten für die Wasserversorgung, auch aufgrund des Einsatzes des Pressziehverfahrens (Berstlining) als kostengünstige Sanierungsvariante.
6'217'907	6'805'000	3150	Unterhalt Mobilien	7'155'011		-350'011 5	Zusätzlich notwendige, nicht budgetierte Reparaturen bei der KVA (Ausmauerungen Verbrennungsofen, Endüberhitzer im Kessel, Schutzbeschichtung) und Mehrkosten für die Reststoffentsorgung der KVA aufgrund der höheren Kehrlichtmenge. Dafür weniger Unterhalt und Reparaturen bei der Kläranlage notwendig.
119'712	294'700	3160	Mieten u. Benützungskosten	156'291		138'409 47	Weniger Standort- und Kulturertragsausfall-Erschädigungen und Mieten für Mobilien.
234'961	275'400	3170	Spesenentschädigungen	224'369		51'031 19	Weniger Reisespesen, Auto- und Telefonentschädigungen.
7'505'428	8'183'400	3180	Dienstleistungen Dritter	8'176'462		6'938 -	
237'863	356'700	3190	Allgemeiner Sachaufwand	256'790		99'910 28	Mitgliederbeitrag VSG (Verband der Schweizerischen Gasindustrie) wurde zu hoch budgetiert.
270'875	200'000	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	439'607		-239'607 120	Debitorenverluste zu tief budgetiert und Abschreibung alter Fälle.
17'934'584	19'309'700	3310	Ordentl. Abschreibungen Verwaltungsvermögen	32'105'631		-12'795'931 66	Ab 2005 dürfen gemäss Handbuch über das Rechnungswesen der zürcherischen Gemeinden keine Zusatzabschreibungen mehr vorgenommen werden. Zulässig sind nur noch ausserplanmässige Abschreibungen, welche aus betriebswirtschaftlichen Gründen geboten sind. Die Budgetierung der ausserplanmässigen Abschreibungen erfolgte irrtümlich noch auf das Konto 3320. Die ausserplanmässigen Abschreibungen wurden in der budgetierten Höhe vorgenommen. Weniger ordentliche Abschreibungen aufgrund der tieferen Investitionen im Profit-Center Wasserversorgung und wegen der im Budget der KVA nicht berücksichtigten, per 31.12.2004 vollständig abgeschrieben Anlagen. Tiefere Bauausgaben für das Unterwerk Wülflingen, weshalb weniger Abschreibungen zulasten der Vorfinanzierung vorgenommen werden konnten.
9'397'796	15'300'000	3320	Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-		15'300'000 100	Siehe Konto 3310.
55'746'114	52'264'600	3400	Energieankauf	59'553'166		-7'288'566 14	Mehrausgaben für Stromankauf: Ankaufsmenge um 5,1% und Ankaufs-Mittelpreis um 0,7% höher. Mehrausgaben für Gasankauf: Ankaufsmenge um 5,2% und Ankaufs-Mittelpreis aufgrund der Preiserhöhungen des Vorlieferanten um 33,0% höher. Entsprechende Mehreinnahmen siehe Konto 4390.
2'031'836	2'002'600	3410	Rohmaterial und Handelswaren	1'947'384		55'216 3	
10'000'000	9'500'000	3630	Beiträge an eigene Anstalten/Betriebe	9'500'000		- -	
102'649	100'000	3660	Beiträge an Private	119'583		-19'583 20	Leicht höhere Beiträge an Dritte für Energiesparmassnahmen.
22'158'537	16'621'500	3800	Einlagen Spezialfinanzierungen	24'936'923		-8'315'423 50	Insgesamt deutlich besseres Ergebnis, deshalb höhere Einlage in Betriebsreserve.
43'626'343	44'143'900	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe	44'245'809		-101'909 -	
110'100	106'000	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	106'000		- -	
9'942'112	8'910'800	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	9'126'760		-215'960 2	Höhere Verrechnungen für die Rententeuerung, welche im Budget durch das Finanzamt zu tief angesetzt wurde. Teilweise kompensiert durch weniger Kapitalzinsen aufgrund der tieferen Investitionen 2004 und der dadurch kleineren

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
471'845	458'400	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	388'895		69'505 15	Buchwerte per 1.1.2005. Weniger Informatik-Leistungen der IDW beansprucht.
16'728	12'000	4210	Guthabenzinse		10'396	-1'604 13	Verzugszinsen etwas zu hoch budgetiert.
2'320	2'400	4250	Darlehens-/Wertschriftenerträge Verwaltungsverm.		9'898	7'498 312	Korrektur der Beteiligung am VSG (Verband der Schweizerischen Gasindustrie), welche bei uns in den Büchern zu tief geführt wurde.
255'978	451'200	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		606'872	155'672 35	Die durch den Umzug ins Schöntal freigewordenen Räume in der Liegenschaft Steinberggasse / Technikumstrasse konnte früher als erwartet vermietet werden.
700'431	761'100	4310	Gebühren für Amtshandlungen		800'286	39'186 5	
44'234'576	40'881'100	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		44'879'154	3'998'054 10	Höhere Verbrennungsgebühren aufgrund der um 20'998 Tonnen oder 14,5% höheren Kehrichtmenge.
1'070'941	1'207'500	4350	Verkaufserlöse		1'142'454	-65'046 5	Deutlich tieferer Verkaufsumsatz des Energie-Ladens aufgrund der bevorstehenden Schliessung. Teilweise kompensiert durch die Zunahme der Aufträge in Arbeit bei der Haustechnik und bei den Hausanschlüssen Rohrnetz Gas/Wasser.
1'040'335	565'000	4360	Rückerstattungen		1'625'042	1'060'042 188	Einmalige Sonderzahlung Axpo von 1,1 Mio. Franken.
2'442'456	3'226'400	4380	Eigenleistungen für Investitionen		3'140'530	-85'870 3	
134'145'098	130'578'400	4390	Wasser-/Energieverkäufe		138'356'760	7'778'360 6	Mehreinnahmen Stromverkauf: Menge um 4,8% höher, dafür Verkaufs-Mittelpreis um 1,9% tiefer. Mehreinnahmen Gasverkauf: Menge um 6,9% und Verkaufs-Mittelpreis um 14,5% höher (Weitergabe der Preiserhöhungen des Vorlieferanten, siehe Konto 3400). Mehreinnahmen Energie-Contracting: Menge Wärmeverkauf um 5,5% höher, verkaufte Kälte nicht budgetiert und der Mittelpreis Wärme um 3,8% höher.
1'322'026	1'030'000	4610	Staatsbeiträge		1'397'549	367'549 36	Staatsbeitrag für die gepoolten Wasserversorgungsanlagen Zwingliplatz waren im 2004 budgetiert.
-	2'676'000	4630	Beiträge von eigenen Anstalten u. Betrieben		2'827'826	151'826 6	Höherer Nettoaufwand der Öffentlichen Beleuchtung. Dieser ist vollumfänglich auf die vorsorgliche Zahlung (wegen Zins) einer von uns bestrittenen MWSt-Forderung zurückzuführen.
5'251'599	14'191'000	4800	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		9'573'856	-4'617'144 33	Aufgrund der insgesamt besseren Betriebsergebnisse weniger Entnahmen aus den Betriebsreserven notwendig. Zudem kleinere Entnahme aus der Vorfinanzierung für den Spannungsumbau Elektrizität (siehe auch Konto 3310).
43'626'343	44'143'900	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe		44'245'809	101'909 -	
17'300	17'300	4960	Verrechnungen innerhalb der Departemente		17'300	- -	
7'297'801	7'042'100	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		7'541'740	499'640 7	Stand der Betriebsreserven per 1.1.2005 aufgrund der besseren Ergebnisse Rechnung 2004 höher und deshalb mehr Zins. Zudem Mehreinnahmen aus Verbrennungsgebühren aufgrund der höheren Kehrichtmenge des städtischen Sammeldienstes.
		731000	Stadtbus Winterthur				Einleitung Beim Personalaufwand wurde die tiefere Produktivität im Fahrdienst – bedingt durch zusätzliche Krankheits- und Unfallabsenzen – mittels Einsparungen bei den

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
							Personalnebenkosten beinahe aufgefangen und entspricht mit einer Abweichung von + 0.70% praktisch den Budgetvorgaben. Aufgrund der Einführung der neuen Arbeitszeitregelung ab 2006 sind die Mehrzeiten- und Ferienguthaben der Technik- und Verwaltungsmitarbeitenden per Ende Jahr zurückgestellt worden.
							Der Sachaufwand schloss mit -14% unter Budget obwohl der höhere Preis für Dieseltreibstoff die Rechnung deutlich belastete. Wesentliche Gründe für die tieferen Kosten sind die verspätete Einführung des Pilotprojektes 'Leitstelle Winterthur' und die nicht realisierten oder verschobenen Infrastrukturvorhaben für Fahrleitungen und an Haltestellen. Kostenkontrolle und die Beschränkung der Ausgaben auf das Notwendige ermöglichte die allgemeinen Sach- und Verwaltungskosten tief zu halten.
							Die Neuberechnung der Abgeltung (interne Verrechnung) für die Rententeuerung hat zu erheblichen Mehrkosten geführt.
							Die tieferen Abschreibungskosten resultieren aus der verspäteten Einführung der Leitstelle. Die geplanten Investitionen für die Zentraleinheit und für die Fahrzeugkomponenten konnten nicht im vorgesehenen Rahmen getätigt werden.
							Mehreinnahmen erzielten die Reparaturaufträge, Extrafahrten und Treibstoffverkäufe an Dritte. Die vielen Unfallabsenzen (siehe oben) führten zu erheblichen Mehreinnahmen bei den Lohnrückerstattungen der SUVA.
							Die Gesamtrechnung schliesst mit einem bedeutenden Überschuss, der vollumfänglich der Betriebsreserve gutgeschrieben wird.
37'605'086	36'999'500		Aufwand	37'652'590		-653'090 2	
37'605'086	36'999'500		Ertrag		37'652'590	653'090 2	
-	500	3000	Behörden und Kommissionen	-		500 100	
19'160'038	19'784'400	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	20'276'185		-491'785 2	Einsparungen aufgrund der Lohnreduktion von netto 2% Fr. 254'030. Erhebliche Mehrkosten im Fahrdienst infolge der schlechteren Produktivität (u.a. Krankheits- und Unfallabsenzen und Betriebspikett) Fr. -377'696 und für Kinderzulagen Fr. -69'685. Einmalige Rückstellungen für Mehrzeit- und Ferienguthaben in der Technik und Verwaltung Fr. -298'434.
3'700'491	3'880'800	3030	Sozialleistungen	3'738'060		142'740 4	
408'803	131'200	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	57'342		73'858 56	Bedeutend weniger Bedarf an Uniformenersatz (Komplette Neuausrüstung im Sommer 2004)
191'215	193'100	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	206'238		-13'138 7	
-	7'700	3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	9'392		-1'692 22	Höherer Beitrag an Lehrlingsverbund log-in
319'557	454'500	3090	Allgemeiner Personalaufwand	329'894		124'606 27	Weniger Informatikausbildungskosten (inkl. XP-Umstellung) als geplant Fr. 44'170, wegen verspäteter Einführung der Leitstelle weniger Ausbildungskosten für Werkstatt- und Fahrdienstpersonal Fr. 27'513, diverse individuelle Ausbildungen in Verwaltung und Betrieb verschoben oder zurückgestellt Fr. 46'235, tiefere Kosten für Personalrekrutierungen Fr. 10'878 und Mehrkosten für diversen Personalaufwand

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
686'456	438'900	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	488'289		-49'389 11	(inkl. Personalanlässe) Fr. -4'190. Einsparungen bei Drucksachen (u.a. Geschäftsbericht, Kundenfahrpläne), allgemeinem Büro- und Verbrauchsmaterial Fr. 41'631 und für Publikationen (Inserate etc.) Fr. 31'768. Kosten für ZVV-Auftrag 'Leadhouse Neuzuzüger' wurde auf Kto.Grp. 3180 budgetiert (Fr. 200'000) Fr. -122'788.
960'798	580'500	3110	Anschaffungen Mobilien	338'297		242'203 42	Weniger Kosten für Beschaffung von Büromobiliar, Werkstattmaschinen (für neue Fahrzeugserien) und Einrichtungen Fr. 68'633, nicht realisierte Buswartehallen Rieter und Zinzikon Fr. 82'036 und keine Ausgaben für geplante Informatik-Projekte 'Controlling-Tool', 'Archivierung', 'Krankenmanagement' und Auswertungstool für Testkundenrapporte Fr. 91'534.
1'026'674	1'072'200	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'067'386		4'814 -	
1'742'768	1'594'200	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	2'081'262		-487'062 31	Mehrverbrauch an Reifen Fr. -13'710 und Ersatzteilen für Fahrzeuge (u.a. ungeplanter Ersatz der Achsen und Getriebe bei CITARO-Bussen), insgesamt Fr. - 158'597. Massive Mehrkosten für Dieselöl aufgrund der Preissteigerungen im 2005 (Vergleich: Budget-Basis Fr. 0.70/Liter, Rechnung Fr. 0.85/Liter) Fr. - 214'831, mehr Kilometer-Leistungen und höherer Durchschnittsverbrauch als budgetiert Fr. - 99'924.
984'625	1'157'000	3140	Baulicher Unterhalt	705'991		451'009 39	Einsparungen im Gebäudeunterhalt (Rollläden und Kanalisation nicht ersetzt) Fr. 69'990. Reservebetrag für unvorhergesehene Fahrleitungsreparaturen wurde nicht gebraucht und keine Fahrleitungskosten 2005 für Baustellen an Frauenfelderstrasse, insgesamt Fr. 381'019.
747'745	856'600	3150	Unterhalt Mobilien	709'933		146'667 17	Weniger Reparatur- und Unterhaltskosten für Billettautomaten Fr. 35'056 und Werkstattmaschinen Fr. 20'308. Einsparung bei externen Fahrzeugreinigungskosten von Fr. 26'407 da Arbeit teilweise von Asylbewerbern ausgeführt. Keine System- und Kommunikationskosten für dezentrale Datenverarbeitung der Leitstelle Fr. 138'636. Kosten für Haltestellenreinigung wurde auf Kto.Grp.3180 budgetiert und auf Kto. Grp.3150 verbucht Fr. -73'740.
34'883	54'000	3160	Mieten u. Benützungskosten	46'625		7'375 14	Tiefere Nebenkostenabrechnungen für Mietobjekte Leitstelle und Aufenthaltsraum Fahrdienst.
24'417	43'400	3170	Spesenentschädigungen	47'403		-4'003 9	
1'197'407	1'476'600	3180	Dienstleistungen Dritter	812'397		664'203 45	Keine Kommunikationskosten (Leistungsgebühren) für Leitstelle Fr. 64'600, weniger Telefonkosten Fr. 14'788, tiefere Versicherungsprämien für Haftpflicht- und Sachversicherungen und allgemeine Gebühren Fr. 42'697. Keine Entsorgungskosten für ausgemusterte Trolleybusse Saurer da zum Teil verkauft Fr. 50'000. Einsparungen bei den Honoraren (u.a. externe Rechtsberatung und ISO-Zertifizierung), insgesamt Fr. 55'533. Reinigung durch Dritte auf Kto.Grp. 3180 budgetiert und auf Kto.Grp. 3150 verbucht Fr. 73'740, keine Kosten für ZVV-Auftrag 'Leadhouse Neuzuzüger' da auf Kto.Grp. 3100 verbucht Fr. 200'000, keine Verarbeitungs- und Systemkosten bei VBZ für Leitstelle (2005 noch nicht im Betrieb) Fr. 143'500 und weniger Provisionskosten für Kioskverkäufe und Geschäftsführung SBB Fr. 19'345.
53'479	82'900	3190	Allgemeiner Sachaufwand	59'407		23'493 28	Weniger Mitgliederbeiträge an VöV (inkl. Unfallverhütungskampagne) Fr. 8'493 und Reservebetrag Leitstelle für unvorhergesehene Sachkosten nicht gebraucht Fr. 15'000.
4'555	-	3290	Allg. Zinsvergütungen	6'807		-6'807 100	Zinskosten für Solaris-Ersatzteillpool (nicht budgetiert).
121'988	150'000	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	50'000		100'000 67	Weniger Abschreibungskosten für Ersatzteile der ausgemusterten Trolleybusse
3'072'692	3'275'500	3310	Ordentl. Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'730'952		544'548 17	Aufgrund der tieferen Investitionssumme 2005 ergeben sich weniger Abschreibungskosten. Dies betrifft hauptsächlich die zentrale Leitstelle und die

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
							Leitstellenkomponenten in den Fahrzeugen. Die Leistelle wird erst 2006 den operativen Betrieb aufnehmen.
220'000	220'000	3320	Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	220'000		- -	
47'220	66'000	3410	Rohmaterial und Handelswaren	35'757		30'243 46	Weniger Einkaufskosten für Verkaufsartikel, da Sortiment gestrafft und weniger Umsatz mit Abfallmarken.
1'425'040	-	3800	Einlagen Spezialfinanzierungen	1'898'488		-1'898'488 100	Nicht budgetierter Überschuss aus Rechnung 2005 als Einlage in die Betriebsreserven.
21'000	21'000	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	21'000		- -	
1'418'983	1'426'300	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	1'675'845		-249'545 17	Erhebliche Mehrkosten für Rententeuerung gemäss Neuberechnung Finanzamt Fr. -339'100 und weniger Zinskosten da tieferer Buchwert der Anlagen per 31.12.2004 Fr. 89'555.
34'252	32'200	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	39'642		-7'442 23	Mehrkosten für Informatikdienstleistungen der IDW im Zusammenhang mit dem Internetauftritt.
278'623	286'000	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		275'122	-10'878 4	
1'411'666	1'390'500	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		1'596'037	205'537 15	Mehreinnahmen aus Werbung an Fahrzeugen Fr. 19'153, Werkstattleistungen für Dritte an eigenen Fahrzeugen (Garantiarbeiten für Solaris und Unfallreparaturen für Versicherungen) Fr. 126'942, Extrafahrten Fr. 15'920 und Dieselverkäufe an Forstamt und Zivilschutz Fr. 43'522.
237'072	73'000	4350	Verkaufserlöse		63'024	-9'976 14	Weniger Umsatz mit diversen Verkaufsartikeln (Abfallmarken etc.) am Verkaufsstelle HB.
232'160	151'000	4360	Rückerstattungen		281'940	130'940 87	Bedeutend mehr Lohnrückerstattungen der SUVA aus Unfallabrechnungen.
33'826'077	34'570'800	4510	Rückerstattungen des Kantons		33'570'882	-999'918 3	Zusätzliche Ablieferung von Nebeneinnahmen an ZVV Fr. -74'899 und weniger Einnahmen aus direktem Leistungsentgelt da Restfinanzierung von Leistungsentgelt aus Entnahme der Betriebsreserve (siehe Kto.Grp. 4800) Fr. -925'019.
1'196'809	-	4800	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		1'447'169	1'447'169 100	Entnahme des Leistungsentgelts-Überschusses 2004 aus der Betriebsreserve zu Gunsten Leistungsentgelt 2005 (siehe Kt.Grp.4510) Fr. 1'425'040 und Finanzierung diverser Personalaktionen Fr. 22'129.
50'000	162'000	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe		43'108	-118'892 73	Keine Einnahmen aus Verrechnung Inst.732 'Finöv' für Kompensationstage Weihnachten/Neujahr 2005/06 des Fahrdienstes (2005 gab es keine zusätzlichen Freitage).
372'679	366'200	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		375'308	9'108 2	
		732000	Beiträge an den öffentlichen Verkehr				
							Einleitung
							Die Gesamtaufwendungen 2005 für den Zürcher Verkehrsverbund (ZVV) – Beiträge an die Kostenunterdeckung – sind massiv tiefer als budgetiert, da ein Guthaben aus der Abrechnung 2004 zu Gunsten der Rechnung 2005 verbucht werden konnte. Die Kosten für zusätzliche Angebotsweiterungen (§20-Leistungen PVG) entsprechen den Budgetvorgaben. Eine zusätzliche Entlastung der Rechnung 2005 erfolgte

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
							aufgrund einer nachträglichen Rückerstattung von zuviel fakturierter Mehrwertsteuer auf §20-Leistungen.
							Die budgetierte Entschädigung an Stadtbus für den Ausgleich von zusätzlichen Kompensationstagen für das Fahrpersonal zwischen Weihnachten und Neujahr entfiel dieses Jahr. Es wurden keine zusätzlichen Freitage gewährt.
5'200'003	11'702'000		Aufwand	10'732'200		969'800 8	
5'200'003	11'702'000		Ergebnis		10'732'200	969'800 8	
1'292	-	3180	Dienstleistungen Dritter	1'292		-1'292 100	Mehrwertsteuer auf interner Verrechnung nicht budgetiert Fr. – 1'292.
5'148'711	11'540'000	3610	Betriebsbeiträge an kantonale Institutionen	10'687'800		852'200 7	Geringe Korrektur des Beitrages an die Kostenunterdeckung des ZVV gegenüber Budget Fr. 42'700. Das Guthaben aus der Abrechnung 2004 von Fr. 794'800 wurde der Rechnung 2005 gutgeschrieben. Aufgrund falscher Mehrwertsteuerberechnungen (Konsequenz aus MwSt.-Revision beim ZVV) mussten Fr. 14'700 zurückerstattet werden.
50'000	162'000	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktgruppe	43'108		118'892 73	Keine Ausgleichszahlung an Stadtbus für Kompensationstage Fahrdienst zwischen Weihnachten und Neujahr, da sämtliche Freitage kompensiert werden mussten Fr. 109'000. Auch die Entschädigung an die Betriebsausflüge des Fahrdienstes war geringer Fr. 9'892.
		745000	Forstbetrieb				
9'886'513	8'390'961		Aufwand	8'442'879		-51'917 1	
5'520'923	3'768'961		interne Verrechnungen	4'078'683		-309'721 8	
4'365'590	4'622'000		bereinigter Aufwand	4'364'196		257'804 6	
8'252'714	6'525'961		Ertrag		6'699'506	173'545 3	
5'520'923	3'768'961		interne Verrechnungen		4'078'683	309'721 8	
2'731'791	2'757'000		bereinigter Ertrag		2'620'823	-136'177 5	
1'633'799	1'865'000		Ergebnis		1'743'373	121'627 7	
2'205'448	2'353'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	2'173'192		179'808 8	3% Lohnkürzung Fr. +71'000, Teuerung Fr. -31'000, Treueprämien als Urlaub bezogen Fr. +15'000, Vakanzen Fr. +70'000, weniger Aushilfen nötig Fr. +55'000.
480'408	511'000	3030	Sozialleistungen	472'156		38'844 8	Rückgang der Unfallversicherungsprämien um 0.22%. Sonst analog Konto Löhne.
23'690	24'000	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	28'404		-4'404 18	
14'420	-	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	-		- -	
17'087	25'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	16'781		8'219 33	
6'604	7'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	5'998		1'002 14	
27'034	75'000	3110	Anschaffungen Mobilien	233'115		-158'115 211	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
13'997	15'000	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	12'569		2'431	16	
392'642	345'000	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	178'491		166'509	48	
72'407	190'000	3140	Baulicher Unterhalt	159'124		30'876	16	
151'003	168'000	3150	Unterhalt Mobilien	131'281		36'719	22	
53'110	53'000	3170	Spesenentschädigungen	52'560		440	1	
599'248	599'000	3180	Dienstleistungen Dritter	455'925		143'075	24	
22'457	18'700	3190	Allgemeiner Sachaufwand	21'152		-2'452	13	
22'664	20'000	3290	Allg. Zinsvergütungen	23'735		-3'735	19	
3'557	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	1'601		-1'601	100	
-	-	3410	Rohmaterial und Handelswaren	123'721		-123'721	100	
54'862	50'000	3650	Beiträge an private Institutionen	40'864		9'136	18	
-	-	3800	Einlagen Spezialfinanzierungen	17'527		-17'527	100	
5'520'923	-	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe	725'668		-725'668	100	
9'000	9'000	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	9'000		-	-	
173'239	132'300	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	178'398		-46'098	35	
22'712	27'000	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	28'603		-1'603	6	
-	2'507'000	3990	Personalkostenumlagen innerhalb der Produktegruppe	2'344'252		162'748	6	
-	1'111'866	3991	Sachkostenumlagen innerhalb der Produktegruppe	823'520		288'346	26	
-	150'095	3992	Leistungsumlagen innerhalb der Produktegruppe	185'242		-35'147	23	
385'755	413'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		507'360	94'360	23	
1'974'051	1'785'000	4350	Verkaufserlöse		1'784'491	-509	-	
42'279	57'000	4360	Rückerstattungen		114'704	57'704	101	
14'322	20'000	4500	Rückerstattungen des Bundes		20'592	592	3	
18'984	-	4510	Rückerstattungen des Kantons		11'500	11'500	100	
66'791	32'000	4600	Bundesbeiträge		31'236	-764	2	
220'460	158'000	4610	Staatsbeiträge		132'005	-25'995	16	
7'000	7'000	4620	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		7'000	-	-	
2'150	3'000	4690	Beiträge Dritter		11'935	8'935	298	
-	282'000	4800	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		-	-282'000	100	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
5'520'923	-	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe		725'668	725'668 100	
-	2'507'000	4990	Personalkostenumlagen innerhalb der Produktegruppe		2'344'252	-162'748 6	
-	1'111'866	4991	Sachertragsumlagen innerhalb der Produktegruppe		823'520	-288'346 26	
-	150'095	4992	Leistungsumlagen innerhalb der Produktegruppe		185'242	35'147 23	
		750000	Stadtgärtnerei				
33'907'080	34'015'100		Aufwand	26'334'140		7'680'960 23	
20'536'055	20'266'300		interne Verrechnungen	13'019'071		7'247'229 36	
13'371'025	13'748'800		bereinigter Aufwand	13'315'069		433'731 3	
26'962'990	26'975'600		Ertrag		19'358'840	-7'616'760 28	
20'536'055	20'266'300		interne Verrechnungen		13'019'071	-7'247'229 36	
6'426'935	6'709'300		bereinigter Ertrag		6'339'769	-369'531 6	
6'944'090	7'039'500		Ergebnis		6'975'300	64'200 1	
7'015'535	7'106'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	6'684'633		421'367 6	3 % Lohnkürzung Fr. +160'000, Teuerung Fr. -95'800, Überzeitauszahlung (SRB 2005-2493) Fr. -21'500. DAG als Ferien bezogen Fr. +24'200, zusätzliche Kinderzulagen Fr. -3'900, weniger Lohnzulagen Fr. +5'000, Neuschaffung Lehrstellen sowie Lehrjahrwechsel Fr. -36'000. Aufgrund überdurchschnittlich hoher Fluktuation (konsequente aufgeschobene Wiederbesetzung und tiefere Einreihung) Fr. +390'000.
1'305'661	1'355'300	3030	Sozialleistungen	1'231'540		123'760 9	Verbesserung hauptsächlich aus Lohnkürzung und Fluktuationen/Vakanzen (analog Konto Löhne).
34'788	29'400	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	33'292		-3'892 13	
58'025	62'300	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	103'910		-41'610 67	
25'212	37'700	3090	Allgemeiner Personalaufwand	33'869		3'831 10	
42'660	36'300	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	31'426		4'874 13	
234'353	301'400	3110	Anschaffungen Mobilien	413'260		-111'860 37	
357'611	330'600	3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	359'455		-28'855 9	
1'351'233	1'427'300	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	1'396'631		30'669 2	
127'471	164'500	3140	Baulicher Unterhalt	143'048		21'452 13	
252'537	316'700	3150	Unterhalt Mobilien	301'438		15'262 5	
21'526	18'100	3160	Mieten u. Benützungskosten	11'071		7'030 39	
4'121	4'400	3170	Spesenentschädigungen	5'337		-937 21	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
2'131'764	2'204'000	3180	Dienstleistungen Dritter	2'059'410		144'590	7	
20'476	18'000	3190	Allgemeiner Sachaufwand	24'945		-6'945	39	
60'966	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	4'375		-4'375	100	
590	-	3520	Entschädigung andere Gemeinden	-		-	-	
19'285	18'700	3650	Beiträge an private Institutionen	20'704		-2'004	11	
-	-	3800	Einlagen Spezialfinanzierungen	155'984		-155'984	100	
20'536'055	-	3950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe	-		-	-	
259'586	264'300	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	246'499		17'801	7	
47'625	53'800	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	54'240		-440	1	
-	8'499'200	3990	Personalkostenumlagen innerhalb der Produktegruppe	7'956'942		542'258	6	
-	11'767'100	3991	Sachkostenumlagen innerhalb der Produktegruppe	5'062'128		6'704'972	57	
21'420	10'500	4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		21'180	10'680	102	
2'554'822	2'874'200	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		2'530'889	-343'311	12	
510'752	529'200	4350	Verkaufserlöse		541'674	12'474	2	
215'441	176'900	4360	Rückerstattungen		267'178	90'278	51	
11'593	67'000	4380	Eigenleistungen für Investitionen		-	-67'000	100	
808'950	832'000	4520	Kostenant./Rückerstatt./Entsch. von Gemeinden		696'209	-135'791	16	
174'225	99'000	4610	Staatsbeiträge		179'215	80'215	81	
20'536'055	-	4950	Verrechnungen innerhalb der Produktegruppe		-	-	-	
31'100	27'000	4960	Verrechnungen innerhalb der Departemente		27'000	-	-	
2'098'632	2'093'500	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		2'076'424	-17'076	1	
-	8'499'200	4990	Personalkostenumlagen innerhalb der Produktegruppe		7'956'942	-542'258	6	
-	11'767'100	4991	Sachertragsumlagen innerhalb der Produktegruppe		5'062'128	-6'704'972	57	
		791000	Departementssekretariat					
312'100	362'800		Aufwand	329'060		33'740	9	
109'000	109'000		Ertrag		109'217	217	-	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %		Begründung
203'100	253'800		Ergebnis		219'843	33'957	13	
263'786	248'400	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	239'591		8'809	4	Lohnkürzungen und weniger Ferienvertretung
45'693	47'900	3030	Sozialleistungen	44'942		2'958	6	Lohnkürzungen und tiefere PK-Stufe
2'398	9'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	439		8'561	95	keine sachdienliche und teure Ausbildung evaluiert
4'059	7'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	4'723		2'277	33	weniger Drucksachen als vorgesehen
3'874	5'000	3110	Anschaffungen Mobilien	5'169		-169	3	
-	1'300	3150	Unterhalt Mobilien	-		1'300	100	in diesem Jahr kein Bedarf
3'157	5'000	3170	Spesenentschädigungen	3'588		1'412	28	keine hohen Spesenrechnungen angefallen (siehe auch 3090)
1'106	8'600	3180	Dienstleistungen Dritter	934		7'666	89	alle ext. Beratungen zu Lasten der Bereiche
90	-	3190	Allgemeiner Sachaufwand	-		-	-	
-42'000	-	3610	Betriebsbeiträge an kantonale Institutionen	-		-	-	
17'300	17'300	3960	Verrechnungen innerhalb der Departemente	17'300		-	-	
6'017	6'500	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	5'124		1'376	21	geringere Gebühren für IDW-Dienstleistungen als vorgesehen
6'621	6'800	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	7'250		-450	7	
-	-	4360	Rückerstattungen		217	217	100	
109'000	109'000	4960	Verrechnungen innerhalb der Departemente		109'000	-	-	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
		801000	Gemeinde				
683'367	887'600		Aufwand	876'246		11'354 1	
470'714	325'000		Ertrag		271'613	-53'388 16	
212'653	562'600		Ergebnis		604'633	-42'033 7	
106'797	175'000	3000	Behörden und Kommissionen	175'488		-488 -	
210'082	287'400	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	209'242		78'158 27	Minderaufwand: Günstigere Beschaffung von Couverts und Stimmrechtsausweisen: rund. Fr. 26'700.--; günstigere Produktion der Abstimmungszeitungen aufgrund geringeren Umfanges: rund Fr. 35'400.--; leicht geringerer Aufwand für Inserate im Zusammenhang mit Ersatzwahlen: rund Fr. 13'700.--.
3'171	10'000	3110	Anschaffungen Mobilien	7'721		2'279 23	Minderaufwand: keine Beschaffung von Hard- und Software für die Wahlbüros.
-	-	3150	Unterhalt Mobilien	389		-389 100	
-	4'700	3160	Mieten u. Benützungskosten	4'616		84 2	
262'242	324'300	3180	Dienstleistungen Dritter	394'339		-70'039 22	Mehraufwand: erhöhte Portoaufwendungen für 2 zusätzliche Wahltage (RR-Ersatzwahl und SR-Ersatzwahl, je 2. Wahlgang) Fr. 78'000.--; Minderaufwand: reduzierter Aufwand für Ausstellungen im Rathausdurchgang rund Fr. 5'600.--; um rund Fr. 3'500.-- günstigere Durchführung von Neubürger- und Jungbürgerfeiern.
15'000	14'500	3650	Beiträge an private Institutionen	14'550		-50 -	
1'464	1'400	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	1'501		-101 7	
84'610	70'300	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	68'399		1'901 3	
438'644	300'000	4310	Gebühren für Amtshandlungen		247'983	-52'018 17	Minderertrag aus Einbürgerungsgebühren, verstärkt durch die falsche Verbuchung von Fr. 14'500.-- zu Gunsten der Rechnung 2004 statt zu Gunsten der Rechnung 2005. Die effektive Abweichung gegenüber dem Budget beträgt somit lediglich rund Fr. 37'500.--.
32'070	25'000	4360	Rückerstattungen		23'630	-1'370 5	
		802000	Grosser Gemeinderat				
657'869	774'200		Aufwand	662'715		111'485 14	
657'869	774'200		Ergebnis		662'715	111'485 14	
320'840	406'000	3000	Behörden und Kommissionen	333'960		72'040 18	Minderaufwand: Durchführung einer GGR-Sitzung weniger als veranschlagt. Budgetierte Teuerung aus Erhöhung der Entschädigungen aufgrund einer hängigen Motion gelangte nicht zur Ausrichtung. Geringerer Aufwand für Kommissionsarbeit.

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
825	1'000	3030	Sozialleistungen	820		180	18	
-	-	3090	Allgemeiner Personalaufwand	559		-559	100	
38'683	59'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	43'617		15'383	26	Minderaufwand: Geringere Kosten i.Z. mit Publikationen von Traktandenlisten und Beschlüssen des GGR.
-	1'000	3110	Anschaffungen Mobilien	530		470	47	
3'401	4'000	3160	Mieten u. Benützungskosten	1'928		2'072	52	Minderaufwand für Miete von Räumlichkeiten für Kommissionssitzungen.
41'366	43'000	3170	Spesenentschädigungen	39'233		3'767	9	
538	9'000	3180	Dienstleistungen Dritter	-		9'000	100	Minderaufwand: keine Prozesskosten und kein Aufwand für externe Referenten.
232'059	231'700	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	222'312		9'388	4	
20'157	19'500	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	19'756		-256	1	
		803000	Stadtrat					
3'555'875	3'550'950		Aufwand	3'367'864		183'086	5	
307'008	307'000		Ertrag		307'000	-	-	
3'248'867	3'243'950		Ergebnis		3'060'864	183'086	6	
1'648'036	1'665'200	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	1'590'462		74'738	4	Minderkosten im Zusammenhang mit Vakanz im SR.
535'797	529'300	3030	Sozialleistungen	545'659		-16'359	3	
335'943	220'400	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	219'263		1'137	1	
2'882	5'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	4'597		403	8	
50'200	51'000	3170	Spesenentschädigungen	47'698		3'302	6	
12'132	24'000	3180	Dienstleistungen Dritter	23'493		507	2	
161'053	349'550	3190	Allgemeiner Sachaufwand	227'459		122'091	35	Minderaufwand: Fr. 83'550.-- des Kompetenzkredites für einmalige Ausgaben in der Höhe von 1,5 Mio. Franken sowie Kompetenzkredit für neue wiederkehrende Ausgaben (Fr. 38'000.--) im Betrage von Fr. 35'000.-- nicht ausgeschöpft. Beitrag an Stadtforum um rund Fr. 5'000.-- geringer, da die vorgesehene Veranstaltung im Rechnungsjahr nicht durchgeführt werden konnte.
490'000	388'000	3650	Beiträge an private Institutionen	388'000		-	-	
311'731	310'400	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	313'135		-2'735	1	
8'100	8'100	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	8'100		-	-	
8	-	4360	Rückerstattungen		-	-	-	
193'000	193'000	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		193'000	-	-	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %		Begründung
114'000	114'000	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		114'000	-	-	
		804000	Stadtkanzlei					
2'527'628	2'797'700		Aufwand	2'531'100		266'600	10	
322'771	304'000		Ertrag		296'092	-7'908	3	
2'204'857	2'493'700		Ergebnis		2'235'008	258'692	10	
1'426'034	1'469'900	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	1'467'065		2'835	-	Im Rahmen des Voranschlages.
270'575	287'000	3030	Sozialleistungen	271'601		15'399	5	
782	4'000	3060	Dienstkleider, Verpflegungszulagen	1'268		2'732	68	Minderaufwand für Ausrüstung Weibel.
15'450	12'400	3070	Rentenleistungen, Ruhegehälter	12'360		40	-	
71'899	107'800	3090	Allgemeiner Personalaufwand	77'658		30'142	28	Minderaufwand: geringere Weiterbildungskosten im Betrag von Fr. 4'500.-- und um rund Fr. 25'000.-- günstigere Produktion der Personalzeitung.
108'426	124'000	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	85'562		38'438	31	Minderaufwand: weniger Papier, keine zur druckenden kommunalen Verordnungen (- Fr. 28'700.--) und günstigere Produktion des Geschäftsberichtes (- Fr. 9'700.--).
25'434	12'000	3110	Anschaffungen Mobilien	7'351		4'649	39	Minderaufwand: keine Beschaffung von Weibelvelos; geringerer Aufwand für Beschaffung von Hard- und Software.
1'112	1'500	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	1'186		314	21	
1'821	7'000	3150	Unterhalt Mobilien	2'567		4'433	63	Minderaufwand: geringerer Aufwand für Unterhalt von Büromobilien und -maschinen, des Weibelautos sowie kein Unterhalt an EDV-Ausrüstung.
-	21'000	3160	Mieten u. Benützungskosten	20'311		689	3	
1'324	3'500	3170	Spesenentschädigungen	2'329		1'171	33	Minderaufwand: geringere Spesen der Stadtkanzlei.
152'770	139'900	3180	Dienstleistungen Dritter	138'061		1'839	1	
160	-	3190	Allgemeiner Sachaufwand	630		-630	100	
-	-	3300	Abschreibungen Finanzvermögen	120		-120	100	
138'774	140'200	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	137'775		2'425	2	
313'067	467'500	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	305'256		162'245	35	Minderaufwand für Internet-Auftritt (- Fr. 154'000.--), für PC-Benutzer-Service (- Fr. 6'300.--) und für Nachbearbeitung Stadinfo (-Fr. 2'000.--).
80'630	65'000	4310	Gebühren für Amtshandlungen		57'420	-7'580	12	Minderertrag aus Gebühreneinnahmen im Zusammenhang mit Einbürgerungen (vgl. auch 801000/ 4310).
5'000	5'000	4340	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		5'000	-	-	
1'875	1'800	4350	Verkaufserlöse		1'500	-300	17	
3'266	200	4360	Rückerstattungen		172	-28	14	
157'000	157'000	4970	Verrechnungen zwischen den Departementen		157'000	-	-	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %		Begründung
75'000	75'000	4980	Verrechnungen zwischen den Departementen		75'000	-	-	
		805000	Ziviler Stadtführungsstab					
24'000	24'000		Aufwand	12'355		11'645	49	
24'000	24'000		Ergebnis		12'355	11'645	49	
10'740	11'000	3000	Behörden und Kommissionen	2'922		8'078	73	Geplante Übung wurde auf das Jahr 2006 verschoben.
1'500	1'500	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	2'300		-800	53	
472	800	3110	Anschaffungen Mobilien	-		800	100	
396	500	3170	Spesenentschädigungen	78		422	84	
4'268	3'500	3180	Dienstleistungen Dritter	431		3'069	88	Minderaufwand, da weniger Übungen mit Einbezug von Dritten.
6'624	6'700	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	6'624		76	1	
		860000	Ombuds- und Datenaufsichtsstelle					
254'665	275'400		Aufwand	252'949		22'451	8	
254'665	275'400		Ergebnis		252'949	22'451	8	
179'362	181'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	174'175		6'826	4	
39'436	41'000	3030	Sozialleistungen	38'403		2'597	6	
-	1'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	1'000		-	-	
5'245	7'300	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	4'935		2'365	32	
-	500	3110	Anschaffungen Mobilien	-		500	100	
36	100	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	-		100	100	
-	1'100	3150	Unterhalt Mobilien	405		695	63	
26'624	28'100	3160	Mieten u. Benützungskosten	27'560		540	2	
696	1'000	3170	Spesenentschädigungen	1'061		-61	6	
1'513	11'800	3180	Dienstleistungen Dritter	2'970		8'830	75	
750	800	3190	Allgemeiner Sachaufwand	748		52	6	
708	700	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	666		34	5	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
295	1'000	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	1'027		-27	3	
		861000	Datenaufsichtsstelle					
32'224	42'400		Aufwand	35'398		7'002	17	
32'224	42'400		Ergebnis		35'398	7'002	17	
22'062	22'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	24'210		-2'210	10	Mehraufwand als Folge des grösseren Zeitaufwandes, vgl. aber Minderaufwand bei der Kontierung 862000 3010
4'851	5'600	3030	Sozialleistungen	5'338		262	5	
-	500	3090	Allgemeiner Personalaufwand	150		350	70	
645	800	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	686		114	14	
-	100	3110	Anschaffungen Mobilien	-		100	100	
-	300	3150	Unterhalt Mobilien	56		244	81	
3'994	4'300	3160	Mieten u. Benützungskosten	4'135		165	4	
92	400	3170	Spesenentschädigungen	22		378	95	
179	7'700	3180	Dienstleistungen Dritter	296		7'404	96	Minderaufwand, keine Honorare ausbezahlt
-	200	3190	Allgemeiner Sachaufwand	-		200	100	
106	100	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	100		-	-	
295	400	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	405		-5	1	
		862000	Ombudsstelle					
222'440	233'000		Aufwand	217'551		15'449	7	
222'440	233'000		Ergebnis		217'551	15'449	7	
157'300	159'000	3010	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	149'965		9'036	6	
34'585	35'400	3030	Sozialleistungen	33'065		2'335	7	
-	500	3090	Allgemeiner Personalaufwand	850		-350	70	
4'600	6'500	3100	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	4'249		2'251	35	Minderaufwand, weniger Auslagen für Bücher und Drucksachen
-	400	3110	Anschaffungen Mobilien	-		400	100	
36	100	3130	Betriebs-/Verbrauchsmaterial	-		100	100	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget		Begründung
						CHF	%	
-	800	3150	Unterhalt Mobilien	349		451	56	
22'630	23'800	3160	Mieten u. Benützungskosten	23'425		375	2	
603	600	3170	Spesenentschädigungen	1'039		-439	73	
1'334	4'100	3180	Dienstleistungen Dritter	2'674		1'426	35	Minderaufwand, weniger Honorare ausbezahlt
750	600	3190	Allgemeiner Sachaufwand	748		-148	25	
602	600	3970	Verrechnungen zwischen den Departementen	566		34	6	
-	600	3980	Verrechnungen zwischen den Departementen	622		-22	4	

Institutionelle Gliederung

Investitionsrechnung

Übersicht Ämter, Bereiche und Betriebe
mit Begründungen

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
		100000	Departement Kulturelles u. Dienste					
		121000	Personalamt					
338'807	1'500'000		Ausgaben	551'050		948'950	63	
338'807	1'500'000		Ergebnis		551'050	948'950	63	
338'807	1'500'000	5060	Mobilien	551'050		948'950	63	19523: Ersatz PIAS, Zahlungsraten entsprechend der Projektentwicklung
		131000	Stadtarchiv					
190'000	-		Ausgaben	-		-	-	
190'000	-		Ergebnis		-	-	-	
190'000	-	5060	Mobilien	-		-	-	
		150000	Kulturelles					
3'519'141	4'146'000		Ausgaben	3'920'278		225'722	5	
-	375'000		Einnahmen		-	375'000	100	
3'519'141	3'771'000		Ergebnis		3'920'278	-149'278	4	
1'734'594	986'000	5030	Hochbauten	393'825		592'175	60	
1'764'547	3'140'000	5060	Mobilien	3'526'453		-386'453	12	
20'000	-	5610	Investitionsbeiträge an den Kanton	-		-	-	
-	20'000	5650	Invest'beitr. an private Institutionen	-		20'000	100	
-	375'000	6690	Übrige eingehende Investitionsbeiträge	-		375'000	100	
		151000	Museen und Sammlungen					

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget		Begründung
						CHF	%	
1'673'367	2'110'000		Ausgaben	2'665'411		-555'411	26	
1'673'367	2'110'000		Ergebnis		2'665'411	-555'411	26	
9'078	70'000	5030	Hochbauten	4'371		65'629	94	Das Ausstellungskonzept für das Museum Lindengut wird zurückgestellt bis Resultate betreffend der Zusammenlegung der Kleinsammlungen vorliegen. Letzte Rechnungen für den Umbau des Naturmuseums. Projekt noch nicht abgerechnet.
1'664'289	2'040'000	5060	Mobilien	2'661'040		-621'040	30	
		152000	Theater Winterthur am Stadtgarten					
45'499	1'450'000		Ausgaben	833'152		616'848	43	
45'499	1'450'000		Ergebnis		833'152	616'848	43	
-	350'000	5030	Hochbauten	-		350'000	100	12571: Ausbau der Bühnenanlieferung, verschoben auf 2006
45'499	1'100'000	5060	Mobilien	833'152		266'848	24	19029: Audio-, Inspizienten- und Videoanlage, Günstigere Vergabungen, Projekt noch nicht abgeschlossen
		153000	Kulturförderung, Kunst- und Kulturpflege					
1'018'587	420'000		Ausgaben	304'432		115'568	28	
-	375'000		Einnahmen		-	-375'000	100	
1'018'587	45'000		Ergebnis		304'432	-259'432	577	
998'587	400'000	5030	Hochbauten	304'432		95'568	24	Brandschutzmassnahmen Museums- und Bibliotheksgebäude, Zahlungen gemäss Baufortschritt
20'000	-	5610	Investitionsbeiträge an den Kanton	-		-	-	
-	20'000	5650	Invest'beitr. an private Institutionen	-		20'000	100	Der Investitionsbeitrag an das Kulturzentrum Gaswerk ist vom Beitrag des Kantons abhängig.
-	375'000	6690	Übrige eingehende Investitionsbeiträge	-		-375'000	100	Brandschutzmassnahmen Museums- und Bibliotheksgebäude, Zahlungen Feuerpolizei
		155000	Winterthurer Bibliotheken					
594'782	-		Ausgaben	32'261		-32'261	100	
594'782	-		Ergebnis		32'261	-32'261	100	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %		Begründung
540'022	-	5030	Hochbauten	-		-	-	
54'760	-	5060	Möbilien	32'261		-32'261	100	19019: Umnutzung Freihandabteilung für Studienplätze, Rechnungsstellung gemäss Baufortschritt
		156000	Quartierkultur und Freizeitaktionen					
186'907	166'000		Ausgaben	85'022		80'978	49	
186'907	166'000		Ergebnis		85'022	80'978	49	
186'907	166'000	5030	Hochbauten	85'022		80'978	49	Umbau Freizeitanlage Kanzlei, Seen: Unvorhergesehene Mehrkosten. Am 1.2.06 mit Mehrkosten von Fr. 9'107.— abgeschlossen und die Bauabrechnung vom Stadtrat genehmigt. FA Hölzli und QZ Gutschick: Totalsanierung Küchen: Im 2005 wurde nur die Küche im Hölzli saniert. Fr. 70'572.65 werden im Februar/März 2006 für die Sanierung der Küchen im QZ Mattenbach eingesetzt. FA Holzlegi: Die begonnene Sanierung der Heizung wird in der ersten Hälfte 2006 fertig gestellt.

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
		200000	Departement Finanzen				
		221000	Finanzamt				
-	500'000		Ausgaben	800'000		-300'000 60	
2'077'655	225'000		Einnahmen		749'605	524'605 233	
2'077'655	275'000		Ergebnis		50'395	224'605 82	
-	500'000	5250	Darleh.u.Beteilig.an Private Institutionen	800'000		-300'000 60	Es wurden mehr Darlehen beantragt als vorgesehen.
2'077'655	225'000	6250	Rückzahl. von Darl.u. Beteilig.an Priv.Institution		749'605	524'605 233	Die Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen war grösser als angenommen
		222000	Informatikdienste (PG)				
829'491	520'000		Ausgaben	228'828		291'172 56	
829'491	520'000		Ergebnis		228'828	291'172 56	
572'840	180'000	5010	Tiefbauten	88'985		91'015 51	Die Erweiterung des internen Datennetzwerkes, 4. Etappe wurde im 2005 abgeschlossen. Die für 2005 geplanten CHF 90'000 wurden vorgezogen. Für die Erweiterung Datennetzwerk 5. Etappe wurde nur das LWL zum Friedhof erstellt, da wir mit neuen Erschliessungen etwas zurückhaltend sind (FOKUS)
256'651	340'000	5060	Mobilien	139'842		200'158 59	Für das Projekt 'Erneuerung Intranet' sind bis jetzt noch keine Ausgabenrelevanten Tätigkeiten angelaufen. Die geplanten Ausgaben von CHF 100'000 werden im Jahre 2006 anfallen. Der Objektkredit 19554 'Software Lizenz Microsoft' wurde abgerechnet. Die für 2005 geplanten CHF 30'000 wurden vorgezogen. Für das Projekt 'Upgrade Mail-System auf Exchange 2003' sind im Jahre 2005 rund CHF 70'000 weniger Aufwendungen angefallen. Sie werden im 2006 investiert.
		240000	Liegenschaftenverwaltung inkl. Finanzvermögen				
21'525'393	19'562'320		Ausgaben	13'763'928		5'798'392 30	
7'774'668	10'660'000		Einnahmen		33'626'605	-22'966'605 215	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
29'300'061	30'222'320		Ergebnis	47'390'533		-17'168'213 323	
-	54'320	5000	Grundstückserwerb	-		54'320 100	
16'050	412'000	5010	Tiefbauten	321'801		90'199 22	
3'273'242	6'276'000	5030	Hochbauten	2'720'538		3'555'462 57	
-	190'000	6330	Rückerstattungen für Hochbauten		-	-190'000 100	
3'249'116	4'595'000	7010	Kauf u.Erschliess.v.Grundstücken des Finanzverm.	1'521'318		3'073'682 67	
14'792'018	6'725'000	7020	Kauf,Erschliess.,Renovat.v.Gebäu den des FV	2'400'347		4'324'653 64	
157'683	-	7090	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten	1'059'280		-1'059'281 100	
37'284	1'500'000	7920	Übertragungen in die Laufende Rechnung	5'740'642		-4'240'642 283	
2'188'311	2'000'000	8010	Abgang von Grundstücken des Finanzverm.		12'923'312	10'923'312 546	
5'278'800	8'000'000	8020	Abgang von Gebäuden des Finanzvermögens		15'817'600	7'817'600 98	
-	70'000	8090	Beitr.u.Rückerstatt.Dritter an Invest.des FV		-	-70'000 100	
307'557	400'000	8920	Übertragungen in die Laufende Rechnung		4'885'693	4'485'693 1'121	
		242000	Liegenschaften des Finanzvermögens				
18'236'101	12'820'000		Ausgaben	10'721'588		2'098'412 16	
7'774'668	10'470'000		Einnahmen		33'626'605	23'156'605 221	
10'461'432	2'350'000		Ergebnis	22'905'017		25'255'017 1'075	
3'249'116	4'595'000	7010	Kauf u.Erschliess.v.Grundstücken des Finanzverm.	1'521'318		3'073'682 67	Die als Verpflichtungskredite eingestellten Quartierpläne konnten noch nicht wie budgetiert vollständig umgesetzt werden.
14'792'018	6'725'000	7020	Kauf,Erschliess.,Renovat.v.Gebäu den des FV	2'400'347		4'324'653 64	Durch den Verkauf der Liegenschaft Hotel Römertor musste die anstehende Investition über 1,65 Mio nicht ausgeführt werden (Erneuerung der technischen Anlage). Die Altlastensanierung Hölken konnte um 2 Mio. günstiger ausgeführt werden (Budgetiert 3,725 Mio. zu effektiven Kosten von 1,793 Mio.). Der Voranschlagskredit über 2 Mio. für unvorhergesehene Investitionen wurde mit 1,376 Mio. beansprucht.
157'683	-	7090	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten	1'059'280		-1'059'281 100	Anstieg der Kaufs- und Verkaufsnebenkosten infolge der zunehmenden Kaufs- und Verkaufsaktivitäten, aufgrund Umsetzung der WIN03-Massnahmen 18-21.
37'284	1'500'000	7920	Übertragungen in die Laufende Rechnung	5'740'642		-4'240'642 283	Buchgewinne infolge der zunehmenden Verkaufsaktivitäten, aufgrund Umsetzung der WIN03-Massnahmen 18-21.

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
2'188'311	2'000'000	8010	Abgang von Grundstücken des Finanzverm.		12'923'312	10'923'312	546	Erlös aus dem Verkauf von Grundstücken, aufgrund Umsetzung WIN03-Massnahmen 18-21.
5'278'800	8'000'000	8020	Abgang von Gebäuden des Finanzvermögens		15'817'600	7'817'600	98	Erlös aus dem Verkauf von Liegenschaften, aufgrund Umsetzung der WIN03-Massnahmen 18-21.
-	70'000	8090	Beitr.u.Rückerstatt.Dritter an Invest.des FV		-	-70'000	100	Rückerstattung aus Projekt 30024 'Erschliessung Kirchweg' noch nicht erfolgt, da das Projekt noch nicht vollständig umgesetzt worden ist.
307'557	400'000	8920	Übertragungen in die Laufende Rechnung		4'885'693	4'485'693	1'121	Buchverluste aus dem Verkauf von Liegenschaften, aufgrund Umsetzung der WIN03-Massnahmen 18-21.
		243000	Liegenschaften des Verwaltungsvermögens					
2'193'923	5'102'320		Ausgaben	2'763'689		2'338'631	46	
2'193'923	5'102'320		Ergebnis		2'763'689	2'338'631	46	
-	54'320	5000	Grundstückserwerb	-		54'320	100	Noch nicht vollzogener Zukauf der Wegerschliessung Sporrer.
-	312'000	5010	Tiefbauten	293'370		18'630	6	
2'193'923	4'736'000	5030	Hochbauten	2'470'319		2'265'681	48	Diverse Etappenbudget wurden noch nicht vollständig beansprucht (Projekt 12372 Stadthaus Aussenrenovation um 1,3 Mio., Projekt 12715 Neumarkt 4 Umbau Parterre um 0,2 Mio., Projekt 12725 Stadthaus Sicherheitsmassnahmen um 0,2 Mio., Projekt 19024 Unt. Vogelsangstrasse 2/6 Nutzungskonzept um 0,45 Mio.).
		244000	Landwirtschaft und Rebbau					
16'050	100'000		Ausgaben	28'431		71'569	72	
16'050	100'000		Ergebnis		28'431	71'569	72	
16'050	100'000	5010	Tiefbauten	28'431		71'569	72	Diverse Etappenbudget wurden noch nicht vollständig beansprucht (Projekt 19025 Püntenerverlegung entlang der Eulach um 50' und Projekt 19062 Altlastensanierung entlang der Frauenfelderstrasse um 20').
		245000	Betrieb MZA					
1'079'318	1'540'000		Ausgaben	250'219		1'289'781	84	
-	190'000		Einnahmen		-	-190'000	100	
1'079'318	1'350'000		Ergebnis		250'219	1'099'781	81	
1'079'318	1'540'000	5030	Hochbauten	250'219		1'289'781	84	Diverse Etappenbudget wurden noch nicht vollständig beansprucht (Projekt 12303 Schützenweiherareal Altlastensanierung um 0,6 Mio. und Projekt 12648 Umbau

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %		Begründung
-	190'000	6330	Rückerstattungen für Hochbauten		-	-190'000	100	Trefferanzeigen um 0,4 Mio.). Rückerstattung aus Projekt 12648 Umbau Trefferanzeige erfolgt im Jahr 2006, da das Projekt inkl. Bauabrechnung noch nicht vollständig im Jahr 2005 abgerechnet werden konnte.

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
		300000	Departement Bau				Im Departement Bau wurden im Jahr 2005 Nettoinvestitionen von rund 13.1 Mio. Franken getätigt. Gegenüber dem Voranschlag von 26.8 Mio. Franken fielen diese um rund 13.7 Mio. Franken tiefer aus. Im allgemeinen Verwaltungsvermögen fielen geringere Nettoinvestitionen bei der Revitalisierung von Gewässerbauten und bei den kommunalen Strassenbauvorhaben an. Zudem konnte ein Bundesbeitrag von rund 1.7 Mio. Franken aus der Abrechnung Frauenfelderstrasse, Schallschutzmassnahmen nach LSV vereinnahmt werden. Bei den gebührenfinanzierten Betrieben weist die Stadtentwässerung einen geringeren Kanalbau und die Deponie Riet, infolge zeitlich verzögerter Sanierung, ein wesentlich tieferes Investitionsvolumen gegenüber dem Voranschlag aus.
		311000	Stadtplanungsamt				
452'428	850'000		Ausgaben	870'350		-20'350 2	
90'000	-		Einnahmen		279'404	279'404 100	
362'428	850'000		Ergebnis		590'946	259'055 30	
-	40'000	5090	übrige Sachgüter	9'115		30'885 77	19562 Erweiterung Gebäude- und Wohnungsregister: Schlussabrechnung im Jahr 2006
-	200'000	5650	Invest'beitr. an private Institutionen	-		200'000 100	19096 Lagerplatz (Sulzereal Stadtmitte): Verzögerung im Wettbewerbsverfahren
452'428	610'000	5810	Planungsausgaben	861'235		-251'235 41	19037 Gleisquerung Stadtmitte: Durchführung des Studienauftrages im Jahr 2005 19048 Planung Stadtmitte Süd, Teuchelweiher-Zeughausstr.: Projektstart im Jahr 2005, Zuständigkeit DKD 19551 Zegli-Areal: Wettbewerb für Wohnüberbauung: Abschluss des Projektes, Schlussrechnung 2005
90'000	-	6690	Übrige eingehende Investitionsbeiträge		279'404	279'404 100	19046 Gesamtverkehrskonzept (GVK) Winterthur: Gestellte Akonto Rechnung an RWU 19551 Zelgli-Areal: Wettbewerb: Beitrag Bauherrschaft aus Schlussrechnung
		320000	Tiefbau				
21'045'830	41'906'000		Ausgaben	21'532'831		20'373'169 49	
10'315'626	16'826'000		Einnahmen		7'820'202	9'005'798 54	
10'730'204	58'732'000		Ergebnis		29'353'033	29'378'967 45	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
15'589'844	33'625'000	5010	Tiefbauten	17'402'729		16'222'271 48	
-	100'000	5030	Hochbauten	-		100'000 100	
1'134'304	1'220'000	5060	Mobilien	1'144'349		75'651 6	
253'602	-	5600	Investitionsbeiträge an den Bund	-		- -	
175'000	100'000	5650	Invest'beitr. an private Institutionen	-		100'000 100	
2'439'480	5'590'000	5700	Verrechnungen innerhalb der Ämter	2'434'630		3'155'370 56	
1'453'600	1'271'000	5701	Verrechnungen zwischen den Departementen	551'123		719'877 57	
1'329'890	1'000'000	6100	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte		1'081'029	81'029 8	
-	-	6110	Investitions-Ersatzabgaben		-50'000	-50'000 100	
2'260'616	2'350'000	6310	Rückerstattungen für Tiefbauten		1'125'319	-1'224'681 52	
8'000	-	6360	Rückerstattungen für Mobilien		17'000	17'000 100	
-62'150	-	6600	Bundesbeiträge		3'602	3'603 100	
446'710	3'325'000	6610	Staatsbeiträge		2'902'387	422'613 13	
-	800'000	6690	Übrige eingehende Investitionsbeiträge		22'401	-777'599 97	
2'439'480	5'590'000	6700	Amtsintern verrechnete Beiträge aus Spezialfonds		2'434'630	-3'155'370 56	
3'893'080	3'761'000	6930	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		283'834	-3'477'166 92	
		321000	Tiefbauten				
9'435'903	17'345'000		Ausgaben	8'916'623		8'428'377 49	
4'769'656	8'965'000		Einnahmen		3'657'385	-5'307'615 59	
4'666'247	8'380'000		Ergebnis		5'259'238	3'120'762 37	
9'007'301	17'245'000	5010	Tiefbauten	8'916'623		8'328'377 48	1. Öffentliche Plätze und Anlagen 11033 Dättnauerbach: Ausführung in Koordination mit QP Dättnau 11243 Wülflinger Dorfplatz: Aufschub des Projektes 11293 WC-Konzept, Phase 2: Verzögerung vom WC Stadtpark 11304 Steglitobelbach: Ausführung ab Jahr 2006 in Koordination mit privatem Bauvorhaben 11305 Eulach-Rietbach: Ausführung im Jahr 2006 11727 Taggenbergbach: Ausführung in Koordination mit QP Maienried 11900 Neumarkt, Marktgasse: Schlussabrechnung 2005 2. Bauliche Massnahmen an überkommunalen Strassen

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
							11013 Zürcher-/J.C. Heer-/Klosterstr.: Ausführung im Jahr 2006 11024 Frauenfelder-/Seenerstr.: Ausführung 2006/07 11068 Sulzeralle, Bügel West: Ausbau bis ins Jahr 2007 11134 General Guisan-/Tösstalstr.: Schlussabrechnung mit Kanton, Bauherreneigenleistungen 11196 Tösstalstr, Palm- bis Tösstalstr. 103: Bauvollendung 2005 11219 Sulzeralle, Anschluss an Rümikerstr.: Schlussabrechnung mit Kanton 11255 Tösstalstr., Seener- bis Tösstalstr.: Projektaufschub auf das Jahr 2006 11282 Wülflingen - Riet, Abschnitt Lantig: Kostenbeitrag 2005 11623 Hauptbahnhof, Radweg-Unterführung: Projektierung 2006
							3. Bauliche Massnahmen an kommunalen Strassen 11008 Bäumlstr., Rychenbergstr.-Schulhaus: Ausführung 2006/07 11021 Kasinostr.: Abrechnung 2005 11053 Pappelweg Brücke: Koordinierte Gesamtanierung von Brücken im Bereich Technoramastrasse 11229 Rebenweg Brücke: Günstigere Realisierung 11278 Riedhofstr., Brücke: Günstigere Realisierung 11286 Scheco Areal, Eulach: Abhängig mit privatem Bauvorhaben 11294 Winterthur Hegli, S-Bahn: Bau im Jahr 2006 11301 Museumstr., Palm- bis Falkenstr.: Ausführung im Jahr 2006
253'602	-	5600	Investitionsbeiträge an den Bund	-	-	-	
175'000	100'000	5650	Invest'beitr. an private Institutionen	-	-	100'000 100	Im Berichtsjahr fielen keine Beiträge an private Institutionen an
-	-	6110	Investitions-Ersatzabgaben		-50'000	-50'000 100	11627 Dättnauerstr: Umbuchung Ertrag Grundeigentümerbeitrag
2'260'616	2'350'000	6310	Rückerstattungen für Tiefbauten		1'125'319	-1'224'681 52	11013 Zürcher-/J.C Heer-/Klosterstr.: Ausführung 2006, keine Entnahme aus Unterhaltsfonds 05 11068 Sulzeralle, Bügel West: Rückerstattung aufgrund Baufortschritt 11219 Sulzeralle, Anschluss Rümikerstr.: Grundeigentümerbeiträge 11281 Zürcherstr., Einfahrt- Ausfahrt A1 Töss: Rückerstattung vom Unterhaltsfonds 11296 St. Gallerstr., Grüze bis Stadtgrenze: Rückerstattung vom Unterhaltsfonds 11291 Niederfeld SBB, Bahnübergang: Rückerstattung SBB, Investitionsbeitrag
-62'150	-	6600	Bundesbeiträge		3'602	3'603 100	11727 Taggenbergbach, Maienried: Kein Staatsbeitrag fällig 11278 Riedhofstr., Brücke über Salomon Hirzel-Str: Kein Staatsbeitrag fällig
131'710	225'000	6610	Staatsbeiträge		126'832	-98'168 44	11033 Dättnauerbach, öffentl. Gewässer: Infolge verzögertem Baubeginn nur geringer Investitionsbeitrag fällig
-	800'000	6690	Übrige eingehende Investitionsbeiträge		17'001	-782'999 98	
2'439'480	5'590'000	6700	Amtsintern verrechnete Beiträge aus Spezialfonds		2'434'630	-3'155'370 56	11068 Sulzerallee, Bügel West - Giessereistr.: Baukosten zu Lasten Baupauschale 11134 Gen. Guisan-/Tösstalstr.: Baukosten zu Lasten Baupauschale 11196 Tösstalstr., Palm- bis Tösstalstr. 103: Baukosten zu Lasten Baupauschale 11219 Sulzerallee, Anschluss an Rümikerstr.: Baukosten zu Lasten Baupauschale 11231 St. Galler-/Seenerstr., Brücke: Baukosten zu Lasten Baupauschale 11290 Zürcherstr., Brühleck - Jägerstr.: Baukosten zu Lasten Baupauschale 11296 St. Gallerstr. Grüze bis Stadtgrenze: Baukosten zu Lasten Baupauschale
		322000	Strasseninspektorat				

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %		Begründung
327'683	640'000		Ausgaben	415'184		224'816	35	
-	-		Einnahmen		17'000	17'000	100	
327'683	640'000		Ergebnis		398'184	241'816	38	
-	100'000	5030	Hochbauten	-		100'000	100	20337 Überdachung Montageplatz Ostfassade, Signalisation: Umsetzung zurückgestellt infolge offenem Entscheid zur Standortfrage Strasseninspektorat
327'683	540'000	5060	Mobilien	415'184		124'816	23	20324 Ersatzanschaffung Puch 03 wurde im Jahr 2005 vollzogen 20325 Ersatzanschaffung Puch 01 wurde im Jahr 2005 vollzogen 20330 Ersatzanschaffung Kleinwischmaschine wurde im Jahr 2005 vollzogen 20328 Überarbeitung vom Salzlagerkonzept im Jahr 2005, Umsetzung 2006 20335 Gesamterneuerung EDV- und Telefonanlage zurückgestellt infolge Standortfrage
-	-	6360	Rückerstattungen für Mobilien		17'000	17'000	100	Lieferantenvergütung für zwei alte Puch's
		323000	Stadtentwässerung					
6'065'631	7'480'000		Ausgaben	5'483'361		1'996'639	27	
1'644'890	1'000'000		Einnahmen		1'154'664	154'664	15	
4'420'741	6'480'000		Ergebnis		4'328'697	2'151'303	33	
6'019'436	7'480'000	5010	Tiefbauten	5'483'361		1'996'639	27	20297 Pumpwerke, Erneuerung Alarmierung: Fertigstellung im Jahr 2006 20327 Entlastungskanal Technikumstr./Regenbecken Schützenwiese: Projektierung auf das Jahr 2006 zurückgestellt 29023 Voranschlagskredit Kanalbau: Geringere Ausgaben für die Werterhaltung und Erneuerung im Kanalnetz
46'194	-	5060	Mobilien	-		-	-	
1'329'890	1'000'000	6100	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte		1'081'029	81'029	8	Höhere Einnahmen aus Anschlussgebühren
315'000	-	6610	Staatsbeiträge		73'636	73'636	100	20215 Genereller Entwässerungsplan: Abgrenzung des offenen Staatsbeitrages
		324000	Abfallentsorgung					
760'426	450'000		Ausgaben	486'801		-36'801	8	
8'000	-		Einnahmen		-	-	-	
752'426	450'000		Ergebnis		486'801	-36'801	8	
760'426	450'000	5060	Mobilien	486'801		-36'801	8	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
8'000	-	6360	Rückerstattungen für Mobilien		-	-	-	
		325000	Reststoffdeponie					
563'107	9'130'000		Ausgaben	3'245'109		5'884'891	64	
-	-		Einnahmen		5'400	5'400	100	
563'107	9'130'000		Ergebnis		3'239'709	5'890'291	65	
563'107	8'900'000	5010	Tiefbauten	3'002'745		5'897'255	66	20241 Deponie Riet, Teil mit Ablagerungen bis 1987: Geringere Ausgaben infolge späterem Baubeginn
-	230'000	5060	Mobilien	242'365		-12'365	5	
-	-	6690	Übrige eingehende Investitionsbeiträge		5'400	5'400	100	20241 Deponie Riet, Teil mit Ablagerungen bis 1987: Ertrag aus Abgabe von Submissionsunterlagen
		326000	Fonds f. den Bau des überkomm. Strassennetzes					
3'893'080	6'861'000		Ausgaben	2'985'753		3'875'247	56	
3'893'080	6'861'000		Einnahmen		2'985'753	-3'875'247	56	
2'439'480	5'590'000	5700	Verrechnungen innerhalb der Ämter	2'434'630		3'155'370	56	Tiefere Fondsbelastung infolge weniger realisierten Bauvorhaben an überkommunalen Strassen und Rad-/Fusswegen
1'453'600	1'271'000	5701	Verrechnungen zwischen den Departementen	551'123		719'877	57	Geringere Belastungen Baufonds infolge weniger realisierten Bauvorhaben an überkommunalen Lärmschutzmassnahmen und Verkehrsregelungsanlagen
-	3'100'000	6610	Staatsbeiträge		2'701'919	-398'081	13	Geringerer Staatsbeitrag auf der Grundlage der Bautätigkeit 2004 an Kantonsstrassen
3'893'080	3'761'000	6930	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		283'834	-3'477'166	92	Entnahme aus dem Baufonds in Abhängigkeit mit den getätigten Ausgaben auf den einzelnen Objekten
		331000	Stadtgestaltung u. Denkmalpflege					
465'432	720'000		Ausgaben	688'284		31'716	4	
465'432	720'000		Ergebnis		688'284	31'716	4	
400'763	500'000	5650	Invest'beitr. an private Institutionen	477'861		22'139	4	
64'670	220'000	5810	Planungsausgaben	210'423		9'577	4	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
		341000	Vermessungsamt				
470	100'000		Ausgaben	47'247		52'753 53	
470	100'000		Ergebnis		47'247	52'753 53	
470	100'000	5060	Mobilien	47'247		52'753 53	19436 Gesamterneuerung des Geografischen Informationssystems: Infolge hängiger Mängel konnte die Schlusszahlung an den Systemlieferanten nicht getätigt werden
		359000	Amtsleitung Baupolizei				
1'166'372	1'830'000		Ausgaben	1'090'710		739'290 40	
631'914	1'760'000		Einnahmen		3'021'390	1'261'390 72	
534'458	70'000		Ergebnis	1'930'679		2'000'679 2'858	
-	70'000	5060	Mobilien	95'031		-25'031 36	19071 GemDat-Migration: Das Projekt wird in der 1. Hälfte 2006 abgeschlossen
1'166'372	1'760'000	5650	Invest'beitr. an private Institutionen	991'179		768'821 44	19358 Zürcherstr. Schallschutzmassnahmen LSV: Weniger Beitragsgesuche 19368 St. Gallerstr. Schallschutzmassnahmen LSV: Im Jahr 2005 wurden keine Investitionsbeiträge an Dritte ausgerichtet 19394 Tösstalstr. Schallschutzmassnahmen LSV: Weniger Beitragsgesuche 19395 Schaffhauserstr. Schallschutzmassnahmen LSV: Weniger Beitragsgesuche
-	-	5701	Verrechnungen zwischen den Departementen	4'500		-4'500 100	Rückzahlung von Abstellplatzersatzabgaben, Finanzierung über den Spezialfonds
101'914	-	6450	Rückzahl. von Invest'beitr. an private Institut.		132'982	132'982 100	Rückvergütung bezahlter Beiträge von Dritten für Schallschutzmassnahmen
-	696'000	6600	Bundesbeiträge		2'359'408	1'663'408 239	19466 Frauenfelderstr. Schallschutzmassnahmen LSV: Bundesbeitrag nach Erstellung der Bauabrechnung im Jahr 2005
530'000	1'064'000	6701	Amtsextern verrechnete Beiträge aus Spezialfonds		524'500	-539'500 51	Geringere Investitionsbeiträge an Dritte bewirken eine entsprechend tiefere Einnahme aus dem Baufonds
-	-	6930	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		4'500	4'500 100	Entnahme der zurück bezahlten Abstellplatzersatzabgaben vom Spezialfonds

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
		400000	Departement Sicherheit und Umwelt				
		411000	Polizeirichteramt				
63'097	-		Ausgaben	-		- -	
63'097	-		Ergebnis		-	- -	
63'097	-	5060	Mobilien	-		- -	
		420000	Stadtpolizei/Parkplätze und Parkhäuser				
2'962'062	3'943'000		Ausgaben	1'472'341		2'470'659 63	
923'600	1'032'000		Einnahmen		97'591	-934'409 91	
2'038'462	2'911'000		Ergebnis		1'569'931	1'536'250 53	
604'668	1'790'000	5010	Tiefbauten	72'535		1'717'465 96	
1'453'734	-	5030	Hochbauten	296'400		-296'400 100	
903'659	1'953'000	5060	Mobilien	1'103'405		849'595 44	
-	200'000	5090	übrige Sachgüter	-		200'000 100	
-	-	6610	Staatsbeiträge		66'468	66'468 100	
-	825'000	6690	Übrige eingehende Investitionsbeiträge		-	-825'000 100	
923'600	207'000	6701	Amtsextern verrechnete Beiträge aus Spezialfonds		31'123	-175'877 85	
		421000	Stadtpolizei				
960'500	2'050'000		Ausgaben	682'109		1'367'891 67	
923'600	207'000		Einnahmen		97'591	-109'409 53	
36'900	1'843'000		Ergebnis		584'518	1'258'482 68	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
604'668	290'000	5010	Tiefbauten	72'535		217'465	75	Verzögerungen beim Ersatz verschiedener Lichtsignalanlagen
355'832	1'760'000	5060	Mobilien	609'574		1'150'426	65	Verzögerung bei verschiedenen Projekten (Geschwindigkeitsmessanlagen, Sanierung Not-Einsatzzentrale, Ausbau Einsatzleitsystem, Verkehrsunfallstatistik); Günstigere Beschaffung Erfassungsgeräte Ordnungsbussen
-	-	6610	Staatsbeiträge		66'468	66'468	100	Nicht in diesem Jahr erwartete Staatsbeiträge
923'600	207'000	6701	Amtsextern verrechnete Beiträge aus Spezialfonds		31'123	-175'877	85	Verzögerungen in verschiedenen Projekten (Lichtsignalanlagen)
		422000	Öffentliche Parkplätze					
-	193'000		Ausgaben	196'384		-3'384	2	
-	193'000		Ergebnis		196'384	-3'384	2	
-	193'000	5060	Mobilien	196'384		-3'384	2	
		423000	Parkhäuser u. Parkplätze /Fiskalgrund					
2'001'562	1'700'000		Ausgaben	593'847		1'106'153	65	
-	825'000		Einnahmen		-	-825'000	100	
2'001'562	875'000		Ergebnis		593'847	281'153	32	
-	1'500'000	5010	Tiefbauten	-		1'500'000	100	Verzögerung Projekt Parkleitsystem
1'453'734	-	5030	Hochbauten	296'400		-296'400	100	Verzögerung Projekt Sanierung Parkhaus Technikum Nord
547'828	-	5060	Mobilien	297'447		-297'447	100	Verzögerung Projekt Ersatzbeschaffung Kassen- und Schrankenanlagen der Parkhäuser
-	200'000	5090	übrige Sachgüter	-		200'000	100	Verzögerung Projekt Parkleitsystem
-	825'000	6690	Übrige eingehende Investitionsbeiträge		-	-825'000	100	Verzögerung Projekt Parkleitsystem
		431000	Feuerwehr					
229'301	-		Ausgaben	304'883		-304'883	100	Die Beschaffungen Mehrzweckfahrzeug (Objekt 19546) und Ersatz Pionierfahrzeug (Objekt 19035) wurden erst im Jahre 2005 abgeschlossen, waren aber für das Jahr 2004 budgetiert. Das Objekt 19546 konnte mit einem Minderaufwand von CHF 127'347 und das Objekt 19035 mit einem Minderaufwand von CHF 2244 abgeschlossen werden.

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
217'889	-		Einnahmen		124'754	124'754	100	
11'413	-		Ergebnis		180'129	-180'129	100	
229'301	-	5060	Mobilien	304'883		-304'883	100	Objekt 19546, Ersatz Mehrzweckfahrzeug (Hackengerät) 7126.65 Objekt 19035, Schlussrechnung Ersatz Pionierfahrzeug 297'756.15 Beide Objekte waren im Jahre 2004 budgetiert
217'889	-	6610	Staatsbeiträge		-	-	-	
-	-	6690	Übrige eingehende Investitionsbeiträge		124'754	124'754	100	Objekt 19035, Subventionsbeitrag GVZ, Rückvergütung Mehrzweckfahrzeug (Budget 2004)
		449000	Spezialfonds aus Schutzrausersatzabgaben					
103'230	50'000		Ausgaben	252'480		-202'480	405	
103'230	50'000		Einnahmen		252'480	202'480	405	
103'230	50'000	5930	Einlagen in Spezialfinanzierungen	252'480		-202'480	405	Einlage Schutzrausersatzabgaben in den Fonds
103'230	50'000	6110	Investitions-Ersatzabgaben		252'480	202'480	405	Mehr Bauobjekte (Baubewilligungen) mit Verfügung Schutzrausersatzabgaben.
		491000	Departementssekretariat					
33'088	550'000		Ausgaben	748'380		-198'380	36	
33'088	550'000		Ergebnis		748'380	-198'380	36	
33'088	550'000	5030	Hochbauten	748'380		-198'380	36	Teil des GGR Kredites vom 28.2.05 über 1'175'000 für Sicherheitsmassnahmen; beschleunigte Projektabwicklung.

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
		500000	Departement Schule und Sport				Im Departement Schule und Sport wurden Fr. 21,2 Mio. Investitionen getätigt. Die Minderinvestitionen gegenüber dem Voranschlag von Fr. 5,6 Mio. sind auf Projektverzögerungen und Projektverschiebungen im Kindergartenberich und in der Primarschule zurückzuführen.
		520000	Zentrale Dienste und Schul- / Sportbauten				
		521000	Finanz- und Rechnungswesen				
-	201'700		Ausgaben	211'737		-10'037 5	
-	201'700		Ergebnis		211'737	-10'037 5	
-	201'700	5030	Hochbauten	211'737		-10'037 5	
		530000	Kindergärten und Horte				
522'953	3'200'000		Ausgaben	476'707		2'723'293 85	
522'953	3'200'000		Ergebnis		476'707	2'723'293 85	
491'433	3'200'000	5030	Hochbauten	476'707		2'723'293 85	
31'520	-	5650	Invest'beitr. an private Institutionen	-		- -	
		538000	Liegenschaften Kindergärten				
305'451	2'930'000		Ausgaben	476'071		2'453'929 84	
305'451	2'930'000		Ergebnis		476'071	2'453'929 84	
273'931	2'930'000	5030	Hochbauten	476'071		2'453'929 84	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
							12685 (KIGA Gutschick, Erweiterung)
31'520	-	5650	Invest'beitr. an private Institutionen	-		- -	Sanierung Flachdachsanieierung noch nicht nötig: 12713 (KIGA Wasserwiesen)
		539000	Liegenschaften Horte				
217'502	270'000		Ausgaben	636		269'364 100	
217'502	270'000		Ergebnis		636	269'364 100	
217'502	270'000	5030	Hochbauten	636		269'364 100	Projekt 12667 (Hort Tössfeld: Gesamtsanieierung) verschoben auf 2009
		540000	Primarschule				
3'739'754	9'130'000		Ausgaben	5'959'085		3'170'915 35	
730'865	360'000		Einnahmen		1'820'775	1'460'775 406	
3'008'889	8'770'000		Ergebnis		7'779'860	4'631'690 53	
3'698'888	9'130'000	5030	Hochbauten	3'398'261		5'731'739 63	
40'866	-	5060	Mobilien	2'560'825		-2'560'825 100	
-	-	6010	Abgang von Tiefbauten		1'666'146	1'666'146 100	
730'865	360'000	6610	Staatsbeiträge		154'629	-205'371 57	
		541000	Obligatorischer Unterricht				
40'866	-		Ausgaben	2'560'825		-2'560'825 100	
40'866	-		Ergebnis		2'560'825	-2'560'825 100	
40'866	-	5060	Mobilien	2'560'825		-2'560'825 100	Schlussrechnungen Projekt 'Einrichtung von 600 Arbeitsplätzen und Vernetzung in der Primarschule' erst 2005 erfolgt
		548000	Liegenschaft Primarschule				
3'698'888	9'130'000		Ausgaben	3'398'261		5'731'739 63	
730'865	360'000		Einnahmen		1'820'775	1'460'775 406	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
2'968'023	8'770'000		Ergebnis		1'577'486	7'192'514 82	
3'698'888	9'130'000	5030	Hochbauten	3'398'261		5'731'739 63	<p>Projektverzögerung: 12025 (KIGA Schachen, Aussenrenovation), 12292 (SH Gutschick, Sanierung Umgebung: wird mit Projekt 12615 SH Gutschick Betonsanierung koordiniert), 12394 SH Schönengrund: Schulraumerweiterung im UG), 12611 (SH Niederfeld: Neubau), 12659 (SH Geiselweid: Reorganisatin Schulraumkonzept), 12674 (SH Tahlhofweg: Sanierung Fassade und Dach), 12705 (SH Wallrüti: Flachdachsanieung), 12706 (SH Zinzikon: Neubau)</p> <p>Projekte verschoben: 12711 (SH Wülflingerstrasse: Fenster- und Ladenersatz) auf 2009, 12712 (SH Langwiesen Sanierung Turnhallenböden) auf 2006</p> <p>Projekt sistiert: 12065 (SH Ausserdorf, Neubau Turnhalle: wird in Projekt Neubau Schulhaus Niederfeld integriert), 12679 (SH Hegifeld/Hegi: Neubau Turnhalle -> wird in Projekt 12680 integriert)</p> <p>Projekt gemäss Baufortschrift: 12608 (SH Sennhof, Schulhausneubau)</p> <p>Projekt 12699 (SH Laubegg: Erweiterungsbau) wurde unter Projekt 12514 (SH Laubegg: Erweiterungsbau) abgewickelt.</p>
-	-	6010	Abgang von Tiefbauten		1'666'146	1'666'146 100	Die Staatsbeiträge für die Schulhäuser Laubegg, Wiesenstrasse und Langwiesen wurden im Kto. 6010 anstatt 6610 verbucht.
730'865	360'000	6610	Staatsbeiträge		154'629	-205'371 57	Die Staatsbeiträge für die Schulhäuser Laubegg, Wiesenstrasse und Langwiesen wurden im Kto. 6010 anstatt 6610 verbucht.
		558000	Liegenschaften Oberstufe				
1'509'794	4'360'000		Ausgaben	4'047'101		312'899 7	
471'400	-		Einnahmen		1'111'010	1'111'010 100	
1'038'394	4'360'000		Ergebnis		2'936'091	1'423'909 33	
1'509'794	4'160'000	5030	Hochbauten	3'776'147		383'853 9	<p>Kostenunterschreitung Projekt 12183 (SH Heiligberg: Dachsanierung)</p> <p>Projekt abgeschlossen, Abrechnungen noch pendent: 12665 (SH Heiligberg: Sanierung Turnhallen), 12683 (SH St. Georgen: Sanierung Turnhallenboden), 12684 (SH St. Georgen, Sanierung Zeichenzimmer und Küche)</p>
-	200'000	5060	Mobilien	270'953		-70'953 35	Projektverzögerung: 12708 (SH Heiligberg: Umgebung) Betriebseinrichtung SH Oberwinterthur TMZ
-	-	6010	Abgang von Tiefbauten		1'111'010	1'111'010 100	Der Staatsbeitrag für das Schulhaus Hohfurri wurde im Kto. 6010 anstatt 6610 verbucht

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget		Begründung
						CHF	%	
471'400	-	6610	Staatsbeiträge		-	-	-	
		560000	Fachdienste Sonderschulbereich					
1'034'006	2'940'000		Ausgaben	2'068'088		871'912	30	
-	1'000'000		Einnahmen		-	-1'000'000	100	
1'034'006	1'940'000		Ergebnis		2'068'088	-128'088	7	
1'034'006	2'940'000	5030	Hochbauten	2'068'088		871'912	30	
-	1'000'000	6610	Staatsbeiträge		-	-1'000'000	100	
		563000	Heilpädagogische Schule					
918'462	2'500'000		Ausgaben	1'758'281		741'719	30	
-	1'000'000		Einnahmen		-	-1'000'000	100	
918'462	1'500'000		Ergebnis		1'758'281	-258'281	17	
918'462	2'500'000	5030	Hochbauten	1'758'281		741'719	30	Projekt gemäss Baufortschritt (12612 HPS: Erweiterung)
-	1'000'000	6610	Staatsbeiträge		-	-1'000'000	100	Noch keine Staatsbeiträge erhalten, Projekt gemäss Baufortschritt (12612 HPS: Erweiterung)
		564000	Schule für cerebral behinderte Kinder					
52'073	220'000		Ausgaben	309'807		-89'807	41	
52'073	220'000		Ergebnis		309'807	-89'807	41	
52'073	220'000	5030	Hochbauten	309'807		-89'807	41	Projekt gemäss Projektierungsablauf
		568000	Schule in Kleingruppen					
63'471	220'000		Ausgaben	-		220'000	100	
63'471	220'000		Ergebnis		-	220'000	100	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
63'471	220'000	5030	Hochbauten	-		220'000 100	Projektverzögerung (12382 Sanierung, Anpassung der Umgebung, 12391 Erweiterungsbau)
		572000	Schulzahnärztlicher Dienst				
363'346	140'000		Ausgaben	16'330		123'670 88	
363'346	140'000		Ergebnis		16'330	123'670 88	
-	140'000	5030	Hochbauten	-		140'000 100	Projektverzögerung 20340 (Schulzahnklinik: Renovation)
363'346	-	5060	Möbilien	16'330		-16'330 100	
		582000	Metallarbeiterschule				
9'680'562	3'252'000		Ausgaben	4'703'674		-1'451'674 45	
5'147'871	1'749'000		Einnahmen		2'111'949	362'949 21	
4'532'691	1'503'000		Ergebnis		2'591'725	-1'088'725 72	
8'481'742	2'220'000	5030	Hochbauten	3'903'268		-1'683'268 76	Die Ausgaben in einem Bauprojekt folgen der terminlichen Realisierung. Das Objekt konnte im Jahre 2005 abgerechnet werden. Im Laufe des Jahres 2006 wird dem GGR der Objektkredit zur Genehmigung unterbreitet.
1'198'819	1'032'000	5060	Möbilien	800'406		231'594 22	Einzelne Positionen wurden im Zusammenhang mit dem Bauprojekt realisiert und auch auf dem Objektkredit verbucht.
2'869'709	554'000	6600	Bundesbeiträge		809'594	255'594 46	Das Bauprojekt konnte im Jahre 2005 abgerechnet werden. Die Beitragszahlungen durch den Bund erfolgten termingerecht.
2'282'500	1'195'000	6610	Staatsbeiträge		1'302'355	107'355 9	Das Bauprojekt konnte im Jahre 2005 abgerechnet werden. Die Beitragszahlungen durch den Staat erfolgten termingerecht.
-4'338	-	6690	Übrige eingehende Investitionsbeiträge		-	- -	
		591000	Sportamt				
1'804'979	3'675'000		Ausgaben	3'738'176		-63'176 2	
-	-		Einnahmen		1'200'000	1'200'000 100	
1'804'979	3'675'000		Ergebnis		2'538'176	1'136'824 31	
1'804'979	2'695'000	5030	Hochbauten	3'738'176		-1'043'176 39	Abrechnung gemäss Baufortschritt: 12403 (Hallenbad Geiselweid, Sanierung Restaurant), 12656 (Freibad Wülflingen, Attraktivitätssteigerung Becken), 12686 (Freibad Töss, Sanierung Kinderplanschbecken). Sanierung FB Geiselweid (12404) zurückgestellt auf 2006.

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget		Begründung
						CHF	%	
-	980'000	5650	Invest'beitr. an private Institutionen	-		980'000	100	Schlussabrechnung Freibad Wülflingen (12413). Sanierung Garderobengebäude Anlage Reitplatz auf 2006 verschoben.
-	-	6610	Staatsbeiträge		1'200'000	1'200'000	100	Verspäteter Sporttotebeitrag des Kantons Zürich für die Eissportanlage.

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
		600000	Departement Soziales				
		620000	Sozialamt				
853'243	500'000		Ausgaben	555'054		-55'054 11	
853'243	500'000		Ergebnis		555'054	-55'054 11	
853'243	500'000	5030	Hochbauten	555'054		-55'054 11	Mehraufwand 2005 für Renovation der Liegenschaft Wartstr. 42/44 (Heilsarmee). Kosten noch innerhalb des Gesamtkredites.
		622000	Jugendsekretariat				
14'086	-		Ausgaben	-		- -	
14'086	-		Ergebnis		-	- -	
14'086	-	5030	Hochbauten	-		- -	
		626000	Niederschwellige Drogeneinrichtungen				
839'158	500'000		Ausgaben	555'054		-55'054 11	
839'158	500'000		Ergebnis		555'054	-55'054 11	
839'158	500'000	5030	Hochbauten	555'054		-55'054 11	Mehraufwand 2005 für Renovation der Liegenschaft Wartstr. 42/44 (Heilsarmee). Kosten noch innerhalb des Gesamtkredites.
		630000	Alter und Pflege				
1'502'720	3'265'000		Ausgaben	1'145'122		2'119'878 65	
938'649	865'000		Einnahmen		504'745	-360'255 42	
564'071	2'400'000		Ergebnis		1'649'867	1'759'623 73	

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget		Begründung
						CHF	%	
618'968	2'180'000	5030	Hochbauten	526'722		1'653'278	76	.
883'753	1'085'000	5060	Möbilien	618'400		466'600	43	.
802'370	865'000	6610	Staatsbeiträge		504'745	-360'255	42	.
136'279	-	6690	Übrige eingehende Investitionsbeiträge		-	-	-	.
		631000	Bereichsleitung					
211'453	100'000		Ausgaben	71'930		28'070	28	
211'453	100'000		Ergebnis		71'930	28'070	28	
42'397	100'000	5030	Hochbauten	57'463		42'537	43	Der Projektkredit für einen 'Masterplan Alters- und Krankenhäuser' musste nicht voll ausgeschöpft werden
169'056	-	5060	Möbilien	14'467		-14'467	100	Restlicher Aufwand des Objektes 'Ersatz Kälteanlage Altersheim St. Urban'
		633000	Altersheim Brühlgut					
405'116	830'000		Ausgaben	100'306		729'694	88	
-	150'000		Einnahmen		-	-150'000	100	
405'116	680'000		Ergebnis		100'306	579'694	85	
282'690	630'000	5030	Hochbauten	100'306		529'694	84	Die Objekte 'Einbau von Büros auf Wohngeschossen' (Fr. 250'000.-) und 'Erweiterung Speisesaal' (Fr. 380'000.-) sind im Zusammenhang mit dem
								Leitungswechsel/Reorganisation verschoben worden. Restaufwand des 2005 budgetierten Objektes 'Umbau Küche und Speisesaal' (Fr. 100'000.-)
122'426	200'000	5060	Möbilien	-		200'000	100	Die Objekte 'Ersatz Möblierung' (Fr. 100'000.-) und 'Ersatz der Teppiche in den Wohngeschossen' (Fr. 100'000.-) sind im Zusammenhang mit dem
								Leitungswechsel/Reorganisation verschoben worden.
-	150'000	6610	Staatsbeiträge		-	-150'000	100	Entsprechend den zeitlich verschobenen Objekten: Kein Ertrag bei den Staatsbeiträgen
		634000	Alterszentrum Neumarkt					
8	300'000		Ausgaben	325'906		-25'906	9	
-	-		Einnahmen		27'467	-27'467	100	
8	300'000		Ergebnis		353'373	-53'373	18	
8	300'000	5030	Hochbauten	325'906		-25'906	9	Nicht vorhersehbarer Mehraufwand beim Objekt 'Flachdachsanierung Temporärheim

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
-	-	6610	Staatsbeiträge		-27'467	-27'467	100	Sunnehus' Nach Vorliegen der Schlussabrechnung des Objektes 'Umbau Altersheim Neumarkt' mussten zuviel überwiesene Akonto-Zahlungen (Staatsbeiträge) rückerstattet werden
		635000	Altersheim Rosental					
44'498	-		Ausgaben	26'941		-26'941	100	
138'920	-		Einnahmen		-	-	-	
94'422	-		Ergebnis		26'941	-26'941	100	
44'498	-	5030	Hochbauten	26'941		-26'941	100	Restlicher Aufwand Objekt 'Ersatz Lifтанlagen'
138'920	-	6610	Staatsbeiträge		-	-	-	
		636000	Zentrum Adlergarten					
427'188	1'250'000		Ausgaben	415'333		834'667	67	
420'858	430'000		Einnahmen		255'901	-174'099	40	
6'330	820'000		Ergebnis		159'432	660'568	81	
165'490	750'000	5030	Hochbauten	14'815		735'185	98	Die Projektierung für das Objekt 'Gesamtsanierung Adlergarten' wird erst 2006 in Angriff genommen.
261'698	500'000	5060	Mobilien	400'517		99'483	20	Der Minderaufwand von knapp Fr. 100'000.- setzt sich zusammen aus Objekten, die zwar budgetiert, aber noch nicht in Angriff genommen werden konnten (u.a. im Zusammenhang mit der Reorganisation), andererseits aus Objekten, die 2004 budgetiert, aber erst 2005 realisiert wurden
420'858	430'000	6610	Staatsbeiträge		255'901	-174'099	40	Minderertrag bei den Staatsbeiträgen entsprechend dem Minderaufwand in den Konti 5030 und 5060
		637000	Wohn- u. Pflegezentrum Oberi					
409'250	785'000		Ausgaben	204'706		580'294	74	
378'871	285'000		Einnahmen		249'697	-35'303	12	
30'379	500'000		Ergebnis	44'991		544'991	109	
78'676	400'000	5030	Hochbauten	1'290		398'710	100	Das Objekt 'Anbau Wintergarten im Restaurant' ist nicht in Angriff genommen worden
330'573	385'000	5060	Mobilien	203'416		181'584	47	Die Objekte 'Ersatz Patientenrufanlage' (Fr. 200'000.-) und 'Ersatz Teppiche/Vorhänge' (Fr. 185'000.-) wurden erst Ende 2005 in Angriff genommen. Die Kosten für die Objekte 'Ersatz Buffetanlage Restaurant' (Restaufwand Fr. 30'000.-)

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %		Begründung
242'592	285'000	6610	Staatsbeiträge		249'697	-35'303	12	und 'Ersatz Etagenküchen' (Fr. 170'000.-) wurden 2004 budgetiert, grossmehrheitlich aber erst 2005 ausgeführt Trotz Minderaufwand in den Konti 5030 und 5060 (rund 580'000.-) 'nur' Minderertrag von Fr. 35'000.- bei den Staatsbeiträgen, weil diverse Objekte aus Vorjahren abgerechnet werden konnten
136'279	-	6690	Übrige eingehende Investitionsbeiträge		-	-	-	
		638000	Spitex					
5'207	-		Ausgaben	-		-	-	
-	-		Einnahmen		26'614	26'614	100	
5'207	-		Ergebnis	26'614		26'614	100	
5'207	-	5030	Hochbauten	-		-	-	
-	-	6610	Staatsbeiträge		26'614	26'614	100	Nach der Schlussabrechnung des Objektes 'Erweiterung Spitexzentrum Wülflingen' ist der entsprechende Staatsbeitrag eingegangen

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
		700000	Departement Technische Betriebe				
		710000	Städtische Werke				
26'940'976	34'295'000		Ausgaben	26'872'983		7'422'017 22	
6'263'496	3'765'000		Einnahmen		5'475'353	1'710'353 45	
20'677'480	30'530'000		Ergebnis		21'397'631	9'132'369 30	
86'400	-	5000	Grundstückserwerb	5'556		-5'556 100	Schlussrechnung der Übernahme eines Grundstücks vom Forstbetrieb infolge Güterzusammenlegung Wildberg (SR-Kredit-Beschluss Nr. 2004-1518)
10'675'988	12'458'000	5010	Tiefbauten	10'364'450		2'093'550 17	Weniger Leitungsprojekte im Bereich Öffentliche Beleuchtung, Wasser und Fernwärme ausgeführt + Fr. 1'590'000, 20295: Kleinerer Anteil 2005 an Ersatz Prozessleitsystem ARA + Fr. 503'550.
6'006'828	15'604'000	5030	Hochbauten	12'352'443		3'251'557 21	20172: Neubau Unterwerk Tössfeld verschoben + Fr. 2'000'000, 20173: Neubau Unterwerk Neuwiesen verschoben + Fr. 1'000'000, 20217: Neubau Unterwerk Wülflingen vom 2004 ins 2005 verschoben - Fr. 2'000'000, 20220: Projekt Landwirtschaftskonzept Zell, Tranche 2005 kleiner als budgetiert + Fr. 1'300'000, 20174: Neubau Kessel 1 Projektierung ins 2006 verschoben + Fr. 951'557.
10'151'761	6'233'000	5060	Mobilien	4'142'534		2'090'466 34	20320 Fernwärme: Verzögerung bei der Erweiterung des Fernheizwerkes (Submissionsverfahren) und Projekt Umformstation noch nicht abgeschlossen + Fr. 804'000. 20260 und 20261 Energie-Contracting: Verzögerung bei den Projekten Kälteversorgung Neuwiesen und Holzschnitzelheizung Sennhof + Fr. 828'000. Wasserversorgung: Gemeinschaftspumpwerk Hard verschoben + Fr. 458'466.
20'000	-	5240	Darleh.u.Beteilig.an gemischtwirtsch.Unternehm.	8'000		-8'000 100	Korrektur der Beteiligung am Verband der Schweizerischen Gasindustrie (VSG): Die StWW besitzen 8 Anteilsscheine à Fr. 5'000.--, wovon Fr. 24'000.-- (60%) einbezahlt sind. In den Büchern waren bisher nur Fr. 16'000.-- bilanziert.
-	-	6000	Abgang von Grundstücken		18'094	18'094 100	Nicht budgetierter Verkauf eines Waldgrundstücks an die Gemeinde Rheinau.
4'216'265	3'280'000	6100	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte		4'425'409	1'145'409 35	Mehr Projekte im Bereich Wasser abgerechnet (zeitlich und betragsmässig abhängig von der Schätzung der Gebäudeversicherung) + Fr. 1'000'000, mehr Hausanschlüsse Elektrizität erstellt, dadurch mehr Anschlusskostenbeiträge + Fr. 145'409.
238'967	150'000	6310	Rückerstattungen für Tiefbauten		-	-150'000 100	Keine Rückerstattungen von Dritten bei der öffentlichen Beleuchtung (zeitliche Verschiebung Projekte Sulzerareal und Sulzerallee) - Fr. 120'000 und für die Erweiterung des Fernwärmenetzes, weil keine Überlängen - Fr. 30'000.
1'808'264	335'000	6610	Staatsbeiträge		433'850	98'850 30	Durch die Art der Projekte mehr Staatsbeiträge. Aufgrund der Situation beim Kanton vorsichtig budgetiert.
-	-	6930	Entnahme aus Spezialfonds		598'000	598'000 100	Nicht budgetierter Beitrag des Forstes an die Holzschnitzelheizung Sennhof (Entnahme aus Spezialfonds, SR-Beschluss 2005-0552).

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
		731000	Stadtbus Winterthur				
							Einleitung
							Das Projekt 'Umbau- / Neubau Betriebsgebäude' wurde mit einer ersten Variantenstudie gestartet. Die weiteren Projektierungsarbeiten folgen in den Jahren 2006 und 2007.
							Die Testphase zur Einführung der Leitstelle Winterthur hat sich aus technischen Gründen 2005 nochmals verzögert, weshalb ein Grossteil des Kredites erst 2006 beansprucht wird.
							Die Fahrzeugbeschaffung der Gelenktrolleybusse konnte im Dezember 2005 abgeschlossen werden. Noch nicht ausgeschöpft sind die Kredite für Leitstellenkomponenten in den Fahrzeugen (siehe oben).
10'026'975	15'061'000		Ausgaben	10'031'753		5'029'247 33	
10'026'975	15'061'000		Ergebnis		10'031'753	5'029'247 33	
130	250'000	5030	Hochbauten	61'592		188'408 75	Für die erste Variantenstudie zum Projekt 'Umbau- / Neubau Betriebsgebäude' wurde der Betrag von Fr. 61'592 vom bewilligten Kredit von Fr. 250'000 beansprucht. Weitere Studien folgen 2006 und 2007.
10'026'844	14'811'000	5060	Mobilien	9'970'160		4'840'840 33	Der Projektverlauf bezüglich Testbetrieb zur Einführung der Leitstelle Winterthur verlief 2005 noch nicht gemäss den Vorgaben. Deshalb sind die Investitionsausgaben erheblich unter den Planwerten, da bisher nur erste Anzahlungen an Hardware etc. geleistet wurden. Die weiteren Zahlungen richten sich nach den vertraglichen Vorgaben und dem weiteren Verlauf des Testbetriebes. Nicht benutzter Kredit Fr. 3'473'525. Die zehn Gelenktrolleybusse SOLARIS sind per Dezember 2005 ausgeliefert. Der Beschaffungspreis ist tiefer als geplant, jedoch fehlen noch die Einbaukosten für Leitstellenkomponenten von Fr. 642'000. Dis gilt auch für die Leitstellenkomponenten bei den 2004 beschafften Dieselbussen von Fr. 725'315.
		745000	Forstbetrieb				
							Voranschlag 2004: Fr. 430'000.-- für Ersatz Holzerntefahrzeug, im Jahr 2005 beschafft.
-	250'000		Ausgaben	632'277		-382'277 153	
-	250'000		Ergebnis		632'277	-382'277 153	
-	250'000	5010	Tiefbauten	193'424		56'576 23	SRB-Nr. 2005-1875: Sanierung Strasse Bruderhaus-Eschenberg (2. Etappe) Unternehmerarbeit ausgeführt, Anpassungsarbeiten durch Forstbetrieb folgen.
-	-	5060	Mobilien	436'353		-436'353 100	SRB-Nr. 2004-1622: Ersatz Holzerntefahrzeug Im Voranschlag 2004 enthalten Fr. 430'000.--, im Jahr 2005 beschafft. Kredit abgerechnet mit SRB-Nr. 2005-2697. Dem Kredit stehen gemäss dem Submissionsergebnis effektive Ausgaben von Fr.

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
-	-	5250	Darleh.u.Beteilig.an Private Institutionen	2'500		-2'500 100	436'353.-- gegenüber. Die Kreditüberschreitung von Fr. 6'353.-- entspricht 1.48% . SRB-Nr. 2005-0358: Beteiligung an der Zürich Holz AG
		750000	Stadtgärtnerei				
1'795'478	4'970'000		Ausgaben	106'134		4'863'866 98	
-	150'000		Einnahmen		-	-150'000 100	
1'795'478	4'820'000		Ergebnis		106'134	4'713'866 98	
508'550	4'490'000	5010	Tiefbauten	51'629		4'438'371 99	Obj. 12397 Juchpark Veltheim: Neugestaltung RG2005 Fr. 0, VA2005 Fr. 150'000 Ausführungsstart im November 2005. Obj. 12398 FH Töss: neue Urnenwand RG2005 Fr. 23'954.85, VA2005 Fr. 400'000. Projektierungskosten, Ausführung 2006; neu GGR-Kredit Fr. 335'000. Obj. 12421 FH Oberwinterthur: Lärmschutzwand RG2005 Fr. 5'899.10, VA2005 Fr. 0. Projektierungskosten, Ausführung 2006. Obj. 12641 Eulachpark: Umsetzung Projektwettbewerb RG2005 Fr. 0, VA2005 Fr. 3'800'000. Verschobene Ausführung gegenüber Voranschlag. Baubeginn Anfang 2007. Obj. 12694 FH Töss: Instandstellung Feld 703, 715 RG2005 Fr. 0, VA2005 Fr. 90'000. Ausführung 2006. Obj. 12696 FH Oberwinterthur: Sanierung Leitungsnetz RG2005 Fr. 0, VA2005 Fr. 50'000. Ausführung 2006/2007. Obj. 12953 FH Rosenberg: Grababteilung 59 RG2005 Fr. 21'208.75, VA2005 Fr. 0. Abgeschlossen, Abrechnung pendent.
1'274'312	480'000	5030	Hochbauten	54'505		425'495 89	Obj. 19208 Eulachpark Oberwinterthur: Projektwettbewerb RG2005 Fr. 566.45, VA2005 Fr. 0 Abgeschlossen, Abrechnung pendent. Obj. 12217 Stadtgärtnerei Büel: Gesamtsanierung RG2005 Fr. 0, VA2005 Fr. 150'000. Ausführung 2006/2007

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF %	Begründung
							Obj. 12418 FH Rosenberg: Renovation Abdankungskapelle RG2005 Fr. 5'362.95, VA2005 Fr. 0. Abgeschlossen, Abrechnung pendent.
							Obj. 12509 Gärtnerei Rosenberg: Sanierung der Heizungsanlage RG2005 Fr. 13'974.85, VA2005 Fr. 0. Abgeschlossen, Abrechnung pendent.
							Obj. 12691 Gärtnerei Büel: Sanierung Heizungsanlage gem. LRV RG2005 Fr. 0, VA2005 Fr. 330'000. Ausführung kombiniert mit Gesamtsanierung 2006/2007.
							Obj. 12924 FH Rosenberg: Neubau Krematorium RG2005 Fr. 35'167.15, VA2005 Fr. 0. Abgeschlossen, Abrechnung pendent.
12'616	-	5060	Mobilien	-		- -	
-	150'000	6690	Übrige eingehende Investitionsbeiträge		-	-150'000 100	Obj. 12397 Juchpark Veltheim: Neugestaltung RG2005 Fr. 0, VA2005 Fr. 150'000 Ausführungsstart im November 2005.
		791000	Departementssekretariat				
59'066	-		Ausgaben	18'078		-18'078 100	
59'066	-		Ergebnis		18'078	-18'078 100	
59'066	-	5810	Planungsausgaben	18'078		-18'078 100	Es sind noch ergänzende Arbeiten zu erwarten.

Rechnung 2004 CHF	Voranschlag 2005 CHF	Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2005 Aufwand CHF	Rechnung 2005 Ertrag CHF	Abweichung gegenüber Budget CHF	%	Begründung
		803000	Stadtrat					
-	854'980		Ausgaben	-		854'980	100	
-	854'980		Ergebnis		-	854'980	100	
-	44'000	5030	Hochbauten	-		44'000	100	
-	810'980	5090	übrige Sachgüter	-		810'980	100	