

4. Globalbudgets Dienstleistungsbereiche (DLB) - Übersicht

Dienstleistungsbereich	Rechnung 2010	Budget 2011	Budget 2012	Abweichung Budget/Budget in Fr.	in %
Führung, Führungsunterstützung	-296'361.43	-201'900	-212'500	-10'600	5.3%
Informatik	-47'349.60	-2'000	0	2'000	-100.0%
Personal, Organisation	900.12	0	0	0	
Finanzen	-125'062.76	-103'400	-104'300	-900	0.9%
Liegenschaften	-23'310.87	-28'800	-209'500	-180'700	627.4%
ERFOLG	-491'184.54	-336'100	-526'300	-190'200	56.6%

(+) positiver Saldo = Ertragsüberschuss

(-) negativer = Aufwandüberschuss

Dienstleistungsbereich
Führung, Führungsunterstützung

Kosten	Rechnung 2010	Budget 2011	Budget 2012	Abweichung Budget / Budget 2011 / 2012
Personalaufwand	0	0	408'800	
Sachkosten	168'465.55	84'300	118'700	40.8%
Betriebs- und Defizitbeiträge	14'160.80	0	0	
Interne Verrechnungen	133'829.00	78'500	91'400	16.4%
<i>Direkte Kosten</i>	316'455.35	162'800	618'900	280.2%
<i>Gemeinkosten</i>	-20'093.92	59'900	0	-100.0%
Total Kosten	296'361.43	222'700	618'900	177.9%
Erlöse	Rechnung 2010	Budget 2011	Budget 2012	Abweichung Budget / Budget 2011 / 2012
Entgelte	0.00	20'800	28'800	38.5%
Interne Verrechnungen	0.00	0	377'600	
Total Erlöse	0.00	20'800	406'400	1853.8%
Nettokosten	296'361.43	201'900	212'500	5.3%
Kostendeckungsgrad	0%	9%	66%	

Kommentar

Kosten

Der Personalaufwand sowie die internen Verrechnungen werden neu ausgewiesen und nicht mehr gegenseitig verrechnet. Zusammen mit der gewünschten Reduktion der Gemeinkosten ergibt dies gesamthaft höhere Kosten und Erlöse, sowie einen neuen Kostendeckungsgrad. Die Sachkosten erhöhen sich aufgrund einer neuen Verrechnungsart der Materialkosten. Die internen Verrechnungen steigen leicht, da sich die Mietkosten erhöht haben.

Erlöse

Bei den Entgelten kommt eine Rückzahlung der Familienausgleichskasse dazu.

Nettokosten

Die Nettokosten bewegen sich im Rahmen der Vorjahreskosten.

**Dienstleistungsbereich
Informatik**

Kosten	Rechnung 2010	Budget 2011	Budget 2012	Abweichung Budget / Budget 2011 / 2012
Personalaufwand	0.00	0	113'000	
Sachkosten	547'936.31	816'100	930'400	14.0%
Interne Verrechnungen	341'965.10	509'000	595'000	16.9%
<i>Direkte Kosten</i>	<i>889'901.41</i>	<i>1'325'100</i>	<i>1'638'400</i>	<i>23.6%</i>
<i>Gemeinkosten</i>	<i>204'261.19</i>	<i>197'400</i>	<i>0</i>	<i>-100.0%</i>
Total Kosten	1'094'162.60	1'522'500	1'638'400	7.6%

Erlöse	Rechnung 2010	Budget 2011	Budget 2012	Abweichung Budget / Budget 2011 / 2012
Interne Verrechnungen	1'046'813.00	1'520'500	1'638'400	7.8%
Total Erlöse	1'046'813.00	1'520'500	1'638'400	7.8%
Nettokosten	47'349.60	2'000	0	-100.0%
Kostendeckungsgrad	96%	100%	100%	

Kommentar

Kosten

Die Kostensteigerung gegenüber dem Budget 2011 ergibt sich vor allem aus diversen Softwareanschaffungen und -ergänzungen und Updates (80'000 Franken) dazu kommen Lizenzgebühren und Wartungsverträge die im 2011 noch nicht budgetiert waren (20'000 Franken). Zusätzlich sind auch die Passivzinsen und die Raummiete gestiegen (20'000 Franken).

Aufgrund der technischen Umstellung auf Abacus wurden die Gemeinkosten aufgelöst und auf Personalaufwand und interne Verrechnung verteilt.

Erlöse

Die Kosten werden zu 100% auf die Abteilungen verteilt.

**Dienstleistungsbereich
Personal**

Kosten	Rechnung 2010	Budget 2011	Budget 2012	Abweichung Budget / Budget 2011 / 2012
Personalkosten	45'690.25	47'000	369'800	686.8%
Sachkosten	48'748.64	49'300	49'300	0.0%
Interne Verrechnung	19'342.00	20'000	55'300	176.5%
<i>Direkte Kosten</i>	<i>113'780.89</i>	<i>116'300</i>	<i>474'400</i>	<i>307.9%</i>
<i>Gemeinkosten</i>	<i>315'718.99</i>	<i>333'900</i>	<i>0</i>	<i>-100.0%</i>
Total Kosten	429'499.88	450'200	474'400	5.4%

Erlöse	Rechnung 2010	Budget 2011	Budget 2012	Abweichung Budget / Budget 2011 / 2012
Entgelte	0.00	0	11'400	
Interne Verrechnungen	430'400.00	450'200	463'000	2.8%
Total Erlöse	430'400.00	450'200	474'400	5.4%
Nettoerlöse	900.12	0	0	
Kostendeckungsgrad	100%	100%	100%	

Kommentar

Die Gemeinkosten wurden dem parlamentarischen Auftrag entsprechend den direkten Kosten zugeordnet.

Dienstleistungsbereich
Finanzen

Kosten	Rechnung 2010	Budget 2011	Budget 2012	Abweichung Budget / Budget 2011 / 2012
Personalkosten	695'354.85	624'900	713'400	14.2%
Sachkosten	58'413.44	63'100	68'900	9.2%
Interne Verrechnungen	117'652.00	179'400	208'900	16.4%
Total Kosten	871'420.29	867'400	991'200	14.3%
Erlöse	Rechnung 2'010	Budget 2011	Budget 2012	Abweichung Budget / Budget 2011 / 2012
Entgelte	19'316.50	21'000	20'500	-2.4%
Rückerstattungen von Gemeinwesen	1'641.10	2'100	2'200	4.8%
Interne Verrechnungen	725'400.00	740'900	864'200	16.6%
Total Erlöse	746'357.60	764'000	886'900	16.1%
Nettokosten	125'062.69	103'400	104'300	0.9%
Kostendeckungsgrad	86%	88%	89%	

Kommentar

Kosten

Personalkosten: Mehrkosten infolge Verschiebung des Controllings von der Verwaltungsleitung in die Abteilung Finanzen.

Interne Verrechnungen: Mehrkosten bei der Informatik und interne Miete für Büroräumlichkeiten aufgrund der zusätzlichen Stelle Controlling.

Erlöse

Interne Verrechnungen: Mehrerlös bei den internen Verrechnungen an die anderen Abteilungen, da in den Dienstleistungen der Abteilung Finanzen neu das Controlling enthalten ist.

Nettokosten

Der Kostendeckungsgrad 2012 hat sich gegenüber dem Vorjahresbudget leicht erhöht.

Wenn man die Erträge in der Produktgruppe Finanzen dazu zählt, resultiert ein Kostendeckungsgrad von 100 %.

**Dienstleistungsbereich
Liegenschaften**

1. Nettokosten der Teilbereiche	Rechnung 2010	Budget 2011	Budget 2012	Abweichung Budget / Budget 2011 / 2012
Liegenschaftenverwaltung	79'863.32	316'900	401'900	26.8%
Verwaltungsliegenschaften	-348'241.35	-348'900	-253'300	-27.4%
Mietliegenschaften	291'688.90	60'800	60'900	0.2%
Nettokosten der Teilbereiche	23'310.87	28'800	209'500	627.4%

2. Zusatzinformation zum Dienstleistungsbereich	Rechnung 2010	Budget 2011	Budget 2012	Abweichung Budget / Budget 2011 / 2012
Kosten				
Personalkosten	611'888.35	603'700	629'100	4.2%
Sachkosten	1'129'353.20	1'239'500	1'279'100	3.2%
Interne Verrechnungen	542'528.85	610'700	650'700	6.5%
<i>Direkte Kosten</i>	<i>2'283'770.40</i>	<i>2'453'900</i>	<i>2'558'900</i>	<i>4.3%</i>
<i>Gemeinkosten</i>	<i>-142'058.23</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
Total Kosten	2'141'712.17	2'453'900	2'558'900	4.3%

Erlöse	Rechnung 2010	Budget 2011	Budget 2012	Abweichung Budget / Budget 2011 / 2012
Plakatgebühren	39'543.75	41'000	39'000	-4.9%
Mieterträge	166'188.00	167'100	162'700	-2.6%
Entgelte	32'043.10	24'300	32'900	35.4%
Interne Verrechnungen	1'880'626.45	2'192'700	2'114'800	-3.6%
Total Erlöse	2'118'401.30	2'425'100	2'349'400	-3.1%
Nettokosten	23'310.87	28'800	209'500	627.4%
Kostendeckungsgrad	99%	99%	92%	

Kommentar

Liegenschaftenverwaltung

Höhere Personalkosten infolge Personalwechsel.

Mindererträge bei den internen Verrechnungen, da die Liegenschaftenverwaltungsentschädigung nicht mehr den verkauften Finanzliegenschaften im Sood verrechnet werden kann.

Bei den Entgelten resultieren Mehreinnahmen aus Rückerstattungen von Kinderzulagen der Sozialversicherungsanstalt.

Verwaltungsliegenschaften

Höhere Passivzinsen und Abschreibungen infolge Umbau und Abriss der Stadthäuser Zürichstrasse 8 bis 21 (siehe auch Kosten interne Verrechnungen).

Erhöhung Unterhaltsaufwand (Sachkosten) infolge Anpassung an Erfahrungszahlen der Vorjahre.

Mindererträge bei den internen Verrechnungen, da die Entschädigung für die Abwartung nicht mehr den verkauften Finanzliegenschaften im Sood verrechnet werden kann.

Mietliegenschaften

Kosten und Leistungen bleiben unverändert.