

# Interpellation von M. Rosenheim und U. Egger betreffend Betrieb grösserer Sportanlagen

(Anhang zur Antwort des Stadtrates)

## Leseanleitung:

	Sportamt total
	Produktgruppen gemäss Globalbudget
	Produkte gemäss Globalbudget
	Unterprodukte (Sportamt-intern)
	Einzelne Sportanlagen / Badeanlagen (Sportamt-intern)

Erste Zeile (Sportamt Kosten/Erlöse)	Nettoaufwand
Zeilen darunter:	Gesamtkosten / einzelne Aufwandpositionen nach Kostenarten-Gruppen
Zeile Gesamterlöse:	Gesamtertrag / darunter: einzelne Ertragspositionen

Weitere Bemerkungen siehe Fussnoten auf der letzten Seite.

## Auszüge aus SAP BI Sportamt, Rechnung 2008 (Produktgruppen 1 und 4, d.h. Sport- und Badeanlagen):

Rechnung 2008 Sportamt	(Auszug Sport- und Badeanlagen)		Rechn. 2008	Plan 2008	Abw. abs 2008 <sup>1</sup>	Abw % 2008
▼ Sportamt Total	▼ 5070R5070KO/ER	<b>Sportamt Kosten / Erlöse</b>	<b>73'020.3</b>	<b>71'982.6</b>	<b>-1'037.7</b>	<b>-1.44</b>
	▼ 5070R507030000	<b>Gesamtkosten</b>	<b>106'164.1</b>	<b>101'155.7</b>	<b>-5'008.4</b>	<b>-4.95</b>
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	25'563.7	25'301.8	-261.9	-1.04
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	21'179.7	16'762.4	-4'417.3	-26.35
	▶ 5070R507000033	Abschreibungen				
	▶ 5070R507000036	Eigene Beiträge	2'433.7	2'585.0	151.3	5.85
	▶ 5070R507000038	Einlagen in Spezialfinanzierungen	28.3		-28.3	
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	56'351.7	56'506.5	154.8	0.27
	▶ 5070R507000090	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Kosten	607.0		-607.0	
	▼ 5070R507040000	<b>Gesamterlöse</b>	<b>-33'143.8</b>	<b>-29'173.1</b>	<b>3'970.7</b>	<b>13.61</b>
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-13'212.9	-13'597.3	-384.4	-2.83
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-5'240.4	-2'159.3	3'081.1	142.69
	▶ 5070R507000046	Beiträge für eigene Rechnung	-254.8	-195.3	59.5	30.48
	▶ 5070R507000049	Interne Verrechnungen	-13'274.5	-13'221.2	53.3	0.40
	▶ 5070R507000100	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Erlöse	-1'161.1		1'161.1	
▼ PG 1 Bereitstellung/Betrieb Sportanlagen	▼ 5070R5070KO/ER	<b>Sportamt Kosten / Erlöse</b>	<b>40'924.7</b>	<b>40'204.5</b>	<b>-720.3</b>	<b>-1.79</b>
	▼ 5070R507030000	<b>Gesamtkosten</b>	<b>51'479.9</b>	<b>47'334.5</b>	<b>-4'145.4</b>	<b>-8.76</b>
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	9'094.5	9'266.3	171.9	1.85
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	11'714.6	7'712.3	-4'002.3	-51.89
	▶ 5070R507000036	Eigene Beiträge	375.0	375.0		
	▶ 5070R507000038	Einlagen in Spezialfinanzierungen	28.3		-28.3	
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	29'767.6	29'980.8	213.2	0.71
	▶ 5070R507000090	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Kosten	499.9		-499.9	
	▼ 5070R507040000	<b>Gesamterlöse</b>	<b>-10'555.2</b>	<b>-7'130.1</b>	<b>3'425.1</b>	<b>48.04</b>
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-6'140.3	-6'609.3	-469.0	-7.10
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-3'521.4	-385.3	3'136.1	813.93
	▶ 5070R507000046	Beiträge für eigene Rechnung	-16.9	-36.0	-19.1	-53.08
	▶ 5070R507000100	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Erlöse	-876.6	-99.5	777.2	781.37
▶ durch SPA betriebene Sportanlagen	▼ 5070R5070KO/ER	<b>Sportamt Kosten / Erlöse</b>	<b>33'899.5</b>	<b>33'370.8</b>	<b>-528.7</b>	<b>-1.58</b>
	▼ 5070R507030000	<b>Gesamtkosten</b>	<b>43'995.5</b>	<b>39'979.5</b>	<b>-4'016.0</b>	<b>-10.05</b>
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	8'548.9	8'633.1	84.2	0.98
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	10'555.8	6'785.6	-3'770.3	-55.56
	▶ 5070R507000038	Einlagen in Spezialfinanzierungen	28.3		-28.3	
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	24'363.2	24'560.8	197.6	0.80
	▶ 5070R507000090	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Kosten	499.2		-499.2	
	▼ 5070R507040000	<b>Gesamterlöse</b>	<b>-10'096.0</b>	<b>-6'608.7</b>	<b>3'487.3</b>	<b>52.77</b>
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-5'722.9	-6'114.3	-391.4	-6.40
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-3'512.4	-379.1	3'133.2	826.40
	▶ 5070R507000046	Beiträge für eigene Rechnung	-16.9	-36.0	-19.1	-53.08
	▶ 5070R507000100	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Erlöse	-843.8	-79.3	764.5	964.12
▶ Kunstseilbahn Oerlikon	▼ 5070R5070KO/ER	<b>Sportamt Kosten / Erlöse</b>	<b>2'157.1</b>	<b>2'309.5</b>	<b>152.4</b>	<b>6.60</b>
	▼ 5070R507030000	<b>Gesamtkosten</b>	<b>2'922.7</b>	<b>2'911.4</b>	<b>-11.4</b>	<b>-0.39</b>
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	959.8	879.4	-80.4	-9.14
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	776.5	864.7	88.2	10.20
	▶ 5070R507000038	Einlagen in Spezialfinanzierungen	28.3		-28.3	
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	1'158.0	1'167.3	9.3	0.80
	▶ 5070R507000090	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Kosten	0.2		-0.2	
	▼ 5070R507040000	<b>Gesamterlöse</b>	<b>-765.6</b>	<b>-601.8</b>	<b>163.8</b>	<b>27.21</b>
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-371.2	-309.7	61.5	19.85
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-367.8	-255.6	112.2	43.89
	▶ 5070R507000046	Beiträge für eigene Rechnung	-15.8	-30.0	-14.2	-47.32
	▶ 5070R507000100	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Erlöse	-10.8	-6.5	4.3	65.48

Rechnung 2008 Sportamt	(Auszug Sport- und Badeanlagen)		Rechn. 2008	Plan 2008	Abw. abs 2008 <sup>1</sup>	Abw % 2008
durch SPA betr. Polysportive-Anlagen	5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	12'490.3	12'188.6	-301.7	-2.48
	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	13'347.6	13'163.4	-184.2	-1.40
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	3'439.5	3'503.3	63.8	1.82
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	1'651.1	1'329.9	-321.2	-24.16
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	8'256.3	8'330.3	74.0	0.89
	▶ 5070R507000090	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Kosten	0.8		-0.8	
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-857.3	-974.8	-117.5	-12.05
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-656.5	-848.5	-192.0	-22.63
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-162.9	-97.4	65.5	67.20
	▶ 5070R507000046	Beiträge für eigene Rechnung		-6.0	-6.0	-100.00
	▶ 5070R507000100	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Erlöse	-37.9	-22.9	15.0	65.74
nicht zuteilbare K/E Polysportive Anl. <sup>2</sup>	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	559.7	634.6	74.9	11.80
	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	601.3	670.0	68.7	10.26
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	370.6	407.1	36.5	8.97
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	50.2	52.9	2.7	5.15
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	179.8	210.0	30.2	14.40
	▶ 5070R507000090	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Kosten	0.8		-0.8	
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-41.6	-35.4	6.2	17.42
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-3.7	-12.5	-8.9	-70.80
	▶ 5070R507000100	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Erlöse	-37.9	-22.9	15.0	65.74
Buchlern	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	1'804.7	1'700.4	-104.3	-6.13
	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	1'862.5	1'772.1	-90.3	-5.10
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	424.5	408.6	-15.8	-3.88
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	220.3	152.4	-67.9	-44.55
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	1'217.7	1'211.1	-6.6	-0.55
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-57.7	-71.7	-14.0	-19.49
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-57.7	-71.7	-14.0	-19.49
Eichrain	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	1'054.4	1'087.5	33.1	3.04
	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	1'123.2	1'127.5	4.3	0.38
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	251.4	274.3	22.9	8.35
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	104.4	77.1	-27.3	-35.44
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	767.4	776.1	8.7	1.13
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-68.8	-40.0	28.8	71.93
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-68.8	-40.0	28.8	71.93
Fronwald <sup>4</sup>	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	1'371.3	1'242.1	-129.1	-10.40
	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	1'442.2	1'332.7	-109.4	-8.21
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	282.1	322.7	40.6	12.57
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	195.3	104.5	-90.8	-86.91
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	964.8	905.6	-59.2	-6.54
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-70.9	-90.6	-19.7	-21.74
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-59.3	-90.6	-31.3	-34.56
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-11.6		11.6	
Hardhof	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	1'620.2	1'664.5	44.3	2.66
	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	1'774.2	1'836.5	62.3	3.39
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	467.3	459.3	-7.9	-1.73
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	211.9	285.0	73.1	25.65
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	1'095.0	1'092.2	-2.8	-0.26
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-154.0	-172.0	-18.0	-10.49
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-151.8	-172.0	-20.2	-11.77
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-2.2		2.2	
Heerenschürli	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	1'801.1	1'901.4	100.3	5.27
	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	1'825.5	1'966.1	140.6	7.15
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	405.5	427.3	21.9	5.12
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	106.7	104.1	-2.6	-2.50
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	1'313.3	1'434.7	121.4	8.46
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-24.4	-64.7	-40.3	-62.33
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-17.7	-64.7	-47.0	-72.68
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-6.7		6.7	
Sihlhölzli <sup>4</sup>	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	1'231.8	1'135.4	-96.4	-8.49
	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	1'339.5	1'270.7	-68.8	-5.41
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	317.6	285.3	-32.3	-11.32
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	211.2	175.5	-35.7	-20.36
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	810.6	809.9	-0.7	-0.09
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-107.7	-135.3	-27.6	-20.42
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-84.3	-135.3	-51.0	-37.71
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-23.4		23.4	
Sportzentrum Heuried	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	1'597.8	1'406.1	-191.6	-13.63
	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	1'841.3	1'700.6	-140.7	-8.27
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	521.3	523.1	1.9	0.35
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	341.1	214.5	-126.6	-59.03
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	978.9	963.0	-15.9	-1.65
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-243.5	-294.5	-51.0	-17.31
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-147.2	-203.6	-56.4	-27.72
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-96.4	-84.9	11.5	13.51
	▶ 5070R507000046	Beiträge für eigene Rechnung		-6.0	-6.0	-100.00

Rechnung 2008 Sportamt	(Auszug Sport- und Badeanlagen)		Rechn. 2008	Plan 2008	Abw. abs 2008 <sup>1</sup>	Abw % 2008
Utoarund <sup>4</sup>	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	1'449.3	1'416.4	-32.9	-2.32
Frequenzen 2008 Aussenanlage: 29'302 Halle: 47'819 (davon Schule: 11'128)	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	1'538.1	1'487.0	-51.1	-3.44
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	399.4	395.5	-3.9	-0.98
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	210.0	163.9	-46.1	-28.12
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	928.7	927.6	-1.1	-0.12
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-88.8	-70.6	18.2	25.80
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-69.8	-70.6	-0.8	-1.09
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-19.0		19.0	
▼ durch SPA betr. Rasensportanlagen	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	5'557.0	5'539.0	-18.0	-0.32
	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	5'756.8	5'744.3	-12.5	-0.22
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	1'256.7	1'221.3	-35.4	-2.90
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	818.7	783.3	-35.4	-4.51
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	3'681.0	3'739.7	58.7	1.57
	▶ 5070R507000090	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Kosten	0.4		-0.4	
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-199.8	-205.3	-5.5	-2.68
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-150.5	-182.5	-32.0	-17.56
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-26.8	-9.2	17.6	192.10
	▶ 5070R507000100	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Erlöse	-22.6	-13.6	8.9	65.62
nicht zuteilbare K/E Rasensportanl. <sup>2</sup>	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	734.6	819.3	84.7	10.34
	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	759.9	856.9	97.0	11.32
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	194.6	206.8	12.2	5.92
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	57.6	124.8	67.2	53.83
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	507.2	525.2	18.0	3.43
	▶ 5070R507000090	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Kosten	0.4		-0.4	
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-25.3	-37.6	-12.3	-32.75
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-0.9	-17.8	-16.9	-94.94
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-1.8	-6.2	-4.4	-70.62
	▶ 5070R507000100	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Erlöse	-22.6	-13.6	8.9	65.62
Allmend	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	1'168.8	1'104.5	-64.3	-5.82
Frequenzen 2008 Rasensport: 50'819	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	1'220.3	1'138.7	-81.6	-7.17
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	294.2	271.7	-22.5	-8.28
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	183.5	126.2	-57.3	-45.37
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	742.6	740.8	-1.8	-0.25
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-51.5	-34.2	17.3	50.59
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-35.1	-34.2	0.9	2.63
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-16.4		16.4	
Juchhof 1	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	939.9	735.2	-204.7	-27.84
Frequenzen 2008 Rasensport: 56'859	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	963.8	774.5	-189.3	-24.44
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	175.3	153.9	-21.4	-13.89
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	243.6	35.4	-208.2	-588.03
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	545.0	585.2	40.2	6.87
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-23.9	-39.3	-15.4	-39.19
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-23.9	-39.3	-15.4	-39.19
Juchhof 2	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	838.5	1'078.7	240.2	22.27
Frequenzen 2008 Rasensport: 51'775	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	882.4	1'113.2	230.8	20.73
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	121.1	151.1	30.0	19.86
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	160.4	361.4	201.0	55.63
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	601.0	600.7	-0.3	-0.05
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-43.9	-34.5	9.4	27.26
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-41.1	-31.5	9.6	30.59
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-2.8	-3.0	-0.2	-7.66
Neudorf	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	818.3	813.4	-4.9	-0.60
Frequenzen 2008 Rasensport: 46'686	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	835.2	837.1	1.9	0.23
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	161.8	164.7	2.9	1.78
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	65.4	64.8	-0.6	-0.96
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	608.0	607.6	-0.4	-0.06
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-16.9	-23.7	-6.8	-28.57
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-16.9	-23.7	-6.8	-28.57
Witikon (und Forrenweid)	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	1'056.9	987.9	-69.0	-6.99
Frequenzen 2008 Rasensport: 44'599	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	1'095.2	1'023.9	-71.3	-6.96
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	309.7	273.0	-36.7	-13.44
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	108.2	70.7	-37.5	-53.10
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	677.2	680.2	3.0	0.43
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-38.3	-36.0	2.3	6.30
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-32.5	-36.0	-3.5	-9.75
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-5.8		5.8	

Rechnung 2008 Sportamt	(Auszug Sport- und Badeanlagen)		Rechn. 2008	Plan 2008	Abw. abs 2008 <sup>1</sup>	Abw % 2008
▼ durch SPA betr. Sporthallen <sup>4</sup>	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	4'116.8	4'284.6	167.8	3.92
	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	4'385.5	4'663.6	278.1	5.96
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	1'017.1	1'099.5	82.4	7.49
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	531.7	717.7	186.0	25.92
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	2'836.1	2'846.3	10.2	0.36
	▶ 5070R507000090	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Kosten	0.5		-0.5	
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-268.7	-378.9	-110.2	-29.09
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-216.9	-354.8	-137.9	-38.87
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-27.8	-9.7	18.1	186.90
	▶ 5070R507000046	Beiträge für eigene Rechnung	-0.1		0.1	
	▶ 5070R507000100	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Erlöse	-24.0	-14.4	9.5	65.89
	▼					
nicht zuteilbare K/E Sporthallen <sup>2</sup>	5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	395.4	549.9	154.5	28.09
	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	422.2	574.0	151.8	26.45
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	269.0	286.2	17.1	5.99
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	39.2	155.8	116.7	74.87
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	113.5	132.0	18.5	14.02
	▶ 5070R507000090	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Kosten	0.5		-0.5	
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-26.8	-24.1	2.6	10.97
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-2.8	-9.7	-6.9	-70.96
	▶ 5070R507000100	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Erlöse	-24.0	-14.4	9.5	65.89
	▼					
Sporthalle Hardau <sup>4</sup>	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	624.5	643.2	18.7	2.91
	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	639.4	693.2	53.8	7.76
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	136.0	180.6	44.6	24.72
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	82.6	99.5	16.9	17.02
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	420.9	413.1	-7.8	-1.88
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-14.9	-50.0	-35.1	-70.24
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-14.5	-50.0	-35.5	-71.08
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-0.4		0.4	
	▼					
Frequenzen 2008 Sporttreibende: 55'573 (davon Schule: 34'780)						
Sporthalle Im Birch <sup>4</sup>	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	577.3	655.7	78.5	11.97
	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	638.5	697.0	58.5	8.39
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	171.7	184.6	12.9	6.98
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	31.6	78.2	46.6	59.63
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	435.2	434.2	-1.0	-0.23
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-61.3	-41.3	20.0	48.36
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-56.0	-41.3	14.7	35.62
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-5.3		5.3	
	▼					
Frequenzen 2008 Sporttreibende: 85'149 (davon Schule: 56'970)						
Turnhalle Riesbach	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	224.3	225.6	1.3	0.58
	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	231.4	233.1	1.7	0.73
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	33.9	34.6	0.7	1.94
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	3.6	4.8	1.2	25.58
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	193.9	193.7	-0.2	-0.10
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-7.1	-7.5	-0.4	-5.20
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-7.1	-7.5	-0.4	-5.20
	▼					
Frequenzen 2008 keine Zählung						
Zürcher Saalsporthalle	5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	2'295.3	2'210.2	-85.1	-3.85
	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	2'454.0	2'466.2	12.2	0.50
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	406.5	413.5	7.1	1.71
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	374.9	379.4	4.5	1.20
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	1'672.7	1'673.3	0.6	0.04
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-158.6	-256.0	-97.4	-38.03
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-139.3	-256.0	-116.7	-45.58
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-19.3		19.3	
	▶ 5070R507000046	Beiträge für eigene Rechnung	-0.1		0.1	
	▼					
Frequenzen 2008 Sporttreibende: 46'816 Zuschauer: 29'621						
▼ Stadion Letzigrund (inkl. EURO)	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	8'994.1	8'449.5	-544.6	-6.45
	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	16'913.6	12'773.3	-4'140.2	-32.41
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	1'803.0	1'852.0	49.0	2.65
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	6'668.8	2'933.9	-3'734.9	-127.30
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	7'944.5	7'987.5	43.0	0.54
	▶ 5070R507000090	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Kosten	497.3		-497.3	
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-7'919.4	-4'323.8	3'595.6	83.16
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-4'256.1	-4'300.0	-43.9	-1.02
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-2'917.4	-4.2	2'913.3	69'725.03
	▶ 5070R507000046	Beiträge für eigene Rechnung	-1.0		1.0	
	▶ 5070R507000100	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Erlöse	-744.9	-19.6	725.3	3'696.62
	▼					
Frequenzen 2008 Sporttreibende: 4'222 Zuschauer: 503'700						
Stadion Letzigrund (ohne EURO)	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	9'410.1	8'419.5	-990.6	-11.77
	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	13'963.2	11'693.3	-2'269.9	-19.41
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	1'802.2	1'852.0	49.8	2.69
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	3'719.2	1'853.9	-1'865.4	-100.62
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	7'944.5	7'987.5	43.0	0.54
	▶ 5070R507000090	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Kosten	497.3		-497.3	
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-4'553.1	-3'273.8	1'279.3	39.08
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-3'004.7	-3'250.0	-245.3	-7.55
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-802.4	-4.2	798.2	19'104.46
	▶ 5070R507000046	Beiträge für eigene Rechnung	-1.0		1.0	
	▶ 5070R507000100	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Erlöse	-744.9	-19.6	725.3	3'696.62

Rechnung 2008 Sportamt	(Auszug Sport- und Badeanlagen)		Rechn. 2008	Plan 2008	Abw. abs 2008 <sup>1</sup>	Abw % 2008
Euro 08 im Stadion Letzigrund	5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	-416.0	30.0	446.0	1'486.63
	5070R507030000	Gesamtkosten	2'950.4	1'080.0	-1'870.4	-173.18
	5070R507000030	Personalkosten	0.8		-0.8	
	5070R507000031	Sachkosten	2'949.6	1'080.0	-1'869.6	-173.11
	5070R507040000	Gesamterlöse	-3'366.4	-1'050.0	2'316.4	220.61
	5070R507000042	Vermögenserträge	-1'251.3	-1'050.0	201.3	19.17
	5070R507000043	Entgelte	-2'115.0		2'115.0	
durch SPA betr. Tennisanlagen	5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	584.1	599.5	15.3	2.56
	5070R507030000	Gesamtkosten	669.3	723.5	54.2	7.49
	5070R507000030	Personalkosten	72.9	77.7	4.8	6.19
	5070R507000031	Sachkosten	109.0	156.0	47.0	30.13
	5070R507000039	Interne Verrechnungen	487.3	489.8	2.5	0.50
	5070R507000090	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Kosten	0.1		-0.1	
	5070R507040000	Gesamterlöse	-85.2	-124.1	-38.9	-31.34
	5070R507000042	Vermögenserträge	-71.9	-118.8	-46.9	-39.50
	5070R507000043	Entgelte	-9.7	-3.1	6.6	213.74
	5070R507000100	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Erlöse	-3.6	-2.2	1.5	66.81
nicht zuteilbare K/E Tennisanlagen <sup>2</sup>	5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	105.4	115.3	9.8	8.54
	5070R507030000	Gesamtkosten	109.9	120.5	10.6	8.78
	5070R507000030	Personalkosten	72.9	77.7	4.8	6.19
	5070R507000031	Sachkosten	19.8	23.1	3.3	14.39
	5070R507000039	Interne Verrechnungen	17.2	19.7	2.5	12.77
	5070R507000090	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Kosten	0.1		-0.1	
	5070R507040000	Gesamterlöse	-4.5	-5.3	-0.7	-14.08
	5070R507000042	Vermögenserträge				
	5070R507000043	Entgelte	-0.9	-3.1	-2.2	-71.33
	5070R507000100	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Erlöse	-3.6	-2.2	1.5	66.81
Frauental	5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	213.8	185.2	-28.6	-15.43
Frequenzen 2008 Tennis (belegte Std.): 2'888 Keine Erhebung auf Klubplätzen	5070R507030000	Gesamtkosten	270.6	289.6	19.0	6.55
	5070R507000031	Sachkosten	67.8	86.8	19.0	21.88
	5070R507000039	Interne Verrechnungen	202.8	202.8	0.0	-0.01
	5070R507040000	Gesamterlöse	-56.9	-104.4	-47.5	-45.54
	5070R507000042	Vermögenserträge	-56.9	-104.4	-47.5	-45.54
Mythenquai II öffentl. Tennisbetrieb	5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	264.9	299.0	34.1	11.39
Frequenzen 2008 Tennis (belegte Std.): 6'670	5070R507030000	Gesamtkosten	288.7	313.4	24.7	7.87
	5070R507000031	Sachkosten	21.4	46.1	24.7	53.55
	5070R507000039	Interne Verrechnungen	267.3	267.3	0.0	-0.01
	5070R507040000	Gesamterlöse	-23.8	-14.4	9.4	65.30
	5070R507000042	Vermögenserträge	-15.0	-14.4	0.6	4.33
	5070R507000043	Entgelte	-8.8		8.8	
durch Dritte geführte Sportanlagen	5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	7'025.2	6'833.7	-191.5	-2.80
	5070R507030000	Gesamtkosten	7'484.4	7'355.0	-129.4	-1.76
	5070R507000030	Personalkosten	545.6	633.2	87.6	13.84
	5070R507000031	Sachkosten	1'158.8	926.8	-232.0	-25.03
	5070R507000036	Eigene Beiträge	375.0	375.0		
	5070R507000039	Interne Verrechnungen	5'404.4	5'420.0	15.6	0.29
	5070R507000090	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Kosten	0.7		-0.7	
	5070R507040000	Gesamterlöse	-459.2	-521.3	-62.1	-11.92
	5070R507000042	Vermögenserträge	-417.3	-495.0	-77.7	-15.69
	5070R507000043	Entgelte	-8.5	-6.2	2.3	37.81
	5070R507000100	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Erlöse	-33.4	-20.2	13.2	65.44
durch Dritte geführte Rasensportanlagen	5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	1'636.9	1'582.2	-54.8	-3.46
	5070R507030000	Gesamtkosten	1'646.3	1'591.5	-54.8	-3.44
	5070R507000030	Personalkosten	62.4	66.3	4.0	5.99
	5070R507000031	Sachkosten	488.6	430.9	-57.7	-13.40
	5070R507000039	Interne Verrechnungen	1'095.1	1'094.3	-0.9	-0.08
	5070R507000090	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Kosten	0.2		-0.2	
	5070R507040000	Gesamterlöse	-9.3	-9.3	0.0	-0.15
	5070R507000042	Vermögenserträge	-0.2	-2.4	-2.2	-90.32
	5070R507000043	Entgelte	-0.5	-1.8	-1.2	-70.27
	5070R507000100	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Erlöse	-8.6	-5.2	3.4	65.48
Vereinsport Schul-Turnhallen	5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	2'154.5	2'277.9	123.4	5.42
	5070R507030000	Gesamtkosten	2'217.0	2'312.5	95.6	4.13
	5070R507000030	Personalkosten	402.0	480.5	78.5	16.34
	5070R507000031	Sachkosten	24.7	31.7	7.0	22.12
	5070R507000039	Interne Verrechnungen	1'790.0	1'800.3	10.3	0.57
	5070R507000090	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Kosten	0.3		-0.3	
	5070R507040000	Gesamterlöse	-62.5	-34.6	27.9	80.50
	5070R507000042	Vermögenserträge	-42.3	-24.5	17.8	72.55
	5070R507000043	Entgelte	-7.1	-2.2	4.9	223.28
	5070R507000100	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Erlöse	-13.1	-7.9	5.2	65.41

Rechnung 2008 Sportamt	(Auszug Sport- und Badeanlagen)		Rechn. 2008	Plan 2008	Abw. abs 2008 <sup>1</sup>	Abw % 2008
▼ durch Dritte geführte Tennisanlagen	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	654.6	570.0	-84.6	-14.85
	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	950.0	938.9	-11.2	-1.19
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	42.1	44.8	2.7	6.01
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	183.4	165.9	-17.6	-10.59
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	724.4	728.2	3.8	0.52
	▶ 5070R507000090	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Kosten	0.1		-0.1	
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-295.4	-368.9	-73.5	-19.92
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-289.9	-364.6	-74.7	-20.49
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-0.6	-1.3	-0.7	-55.69
	▶ 5070R507000100	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Erlöse	-5.0	-3.0	2.0	65.60
▼ durch Dritte geführte übrige Anlagen	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	2'579.2	2'403.6	-175.6	-7.30
	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	2'671.1	2'512.1	-159.1	-6.33
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	39.1	41.6	2.5	5.94
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	462.0	298.3	-163.7	-54.88
	▶ 5070R507000036	Eigene Beiträge	375.0	375.0		
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	1'794.9	1'797.2	2.3	0.13
	▶ 5070R507000090	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Kosten	0.1		-0.1	
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-92.0	-108.5	-16.5	-15.22
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-84.9	-103.5	-18.6	-17.94
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-0.3	-0.9	-0.6	-69.47
	▶ 5070R507000100	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Erlöse	-6.8	-4.1	2.7	65.33
nicht zuteilbare K/E übrige Anl. Dritte <sup>2</sup>	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	80.7	80.4	-0.2	-0.28
	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	87.7	85.4	-2.3	-2.68
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	39.1	41.6	2.5	5.94
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	11.9	5.9	-6.0	-101.41
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	36.5	37.9	1.4	3.65
	▶ 5070R507000090	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Kosten	0.1		-0.1	
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-7.0	-5.0	2.1	41.45
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-0.3	-0.9	-0.6	-69.47
	▶ 5070R507000100	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Erlöse	-6.8	-4.1	2.7	65.33
Armbrustschissanlagen	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	33.9	34.1	0.2	0.56
	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	35.8	36.5	0.7	1.89
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	0.3		-0.3	
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	35.5	36.5	1.0	2.81
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-1.9	-2.4	-0.5	-20.83
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-1.9	-2.4	-0.5	-20.83
Bootshäuser	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	172.2	162.3	-9.9	-6.11
	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	210.2	211.9	1.7	0.78
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	24.9	26.6	1.7	6.51
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	185.4	185.3	-0.1	-0.04
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-38.0	-49.6	-11.6	-23.33
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-38.0	-49.6	-11.6	-23.33
Finnenbahn/Vita Parcours	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	49.1	10.8	-38.3	-354.53
	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	49.1	10.8	-38.3	-354.53
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	49.1	10.8	-38.3	-354.53
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen				
Freestyle-Park	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	769.0	663.7	-105.3	-15.87
	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	769.0	663.7	-105.3	-15.87
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	360.3	255.0	-105.3	-41.29
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	408.7	408.7		
Kunsteisbahn Dolder	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	1'255.1	1'254.2	-0.9	-0.07
	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	1'256.2	1'256.2	0.0	0.00
	▶ 5070R507000036	Eigene Beiträge	375.0	375.0		
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	881.2	881.2	0.0	0.00
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-1.1	-2.0	-0.9	-43.50
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-1.1	-2.0	-0.9	-43.50
Offene Rennbahn Oerlikon	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	141.7	128.8	-12.9	-10.02
	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	171.7	158.8	-12.9	-8.12
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	12.9		-12.9	
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	158.8	158.8	0.0	0.01
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-30.0	-30.0		
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-30.0	-30.0		
Trainingslokal Pneu Mäder	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	46.4	42.5	-3.9	-9.09
	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	53.4	52.5	-0.9	-1.65
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	0.9		-0.9	
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	52.5	52.5	0.0	0.07
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-7.0	-10.0	-3.0	-30.00
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-7.0	-10.0	-3.0	-30.00
Wassersportzentrum Tiefenbrunnen	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	31.2	26.8	-4.4	-16.25
	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	38.0	36.3	-1.7	-4.77
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	1.7		-1.7	
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	36.3	36.3	0.0	-0.11
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-6.9	-9.5	-2.6	-27.63
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-6.9	-9.5	-2.6	-27.63

Rechnung 2008 Sportamt	(Auszug Sport- und Badeanlagen)		Rechn. 2008	Plan 2008	Abw. abs 2008 <sup>1</sup>	Abw % 2008
PG 4 Bereitstellung/Betrieb Badeanlagen	5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	29'224.0	28'624.9	-599.0	-2.09
	5070R507030000	Gesamtkosten	36'617.8	35'793.3	-824.5	-2.30
	5070R507000030	Personalkosten	9'361.3	9'220.2	-141.0	-1.53
	5070R507000031	Sachkosten	5'504.4	4'956.0	-548.4	-11.06
	5070R507000033	Abschreibungen				
	5070R507000036	Eigene Beiträge	785.0	785.0		
	5070R507000039	Interne Verrechnungen	20'963.9	20'832.0	-131.9	-0.63
	5070R507000090	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Kosten	3.2		-3.2	
	5070R507040000	Gesamterlöse	-7'393.9	-7'168.4	225.5	3.15
	5070R507000042	Vermögenserträge	-6'671.7	-6'594.0	77.7	1.18
	5070R507000043	Entgelte	-549.1	-476.0	73.1	15.36
	5070R507000046	Beiträge für eigene Rechnung	-10.7		10.7	
	5070R507000100	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Erlöse	-162.4	-98.4	64.0	65.06
durch SPA betriebene Bäder	5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	25'684.8	25'156.3	-528.6	-2.10
	5070R507030000	Gesamtkosten	33'059.9	32'254.0	-805.9	-2.50
	5070R507000030	Personalkosten	9'241.1	9'132.8	-108.3	-1.19
	5070R507000031	Sachkosten	5'451.1	4'843.8	-607.3	-12.54
	5070R507000039	Interne Verrechnungen	18'364.7	18'277.4	-87.3	-0.48
	5070R507000090	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Kosten	3.0		-3.0	
	5070R507040000	Gesamterlöse	-7'375.1	-7'097.7	277.4	3.91
	5070R507000042	Vermögenserträge	-6'543.6	-6'594.0	-50.4	-0.76
	5070R507000043	Entgelte	-442.7	-314.4	128.3	40.83
	5070R507000046	Beiträge für eigene Rechnung	-10.7		10.7	
	5070R507000100	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Erlöse	-378.0	-189.4	188.7	99.63
durch SPA betriebene Hallenbäder	5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	10'625.9	11'040.6	414.7	3.76
	5070R507030000	Gesamtkosten	14'680.6	14'759.8	79.1	0.54
	5070R507000030	Personalkosten	4'319.5	4'384.4	64.9	1.48
	5070R507000031	Sachkosten	3'268.3	2'857.1	-411.2	-14.39
	5070R507000039	Interne Verrechnungen	7'091.2	7'518.3	427.1	5.68
	5070R507000090	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Kosten	1.6		-1.6	
	5070R507040000	Gesamterlöse	-4'054.7	-3'719.2	335.6	9.02
	5070R507000042	Vermögenserträge	-3'536.0	-3'392.0	144.0	4.25
	5070R507000043	Entgelte	-329.4	-236.1	93.3	39.50
	5070R507000046	Beiträge für eigene Rechnung	-10.7		10.7	
	5070R507000100	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Erlöse	-178.6	-91.1	87.6	96.19
nicht zuteilbare K/E Hallenbäder SPA <sup>2</sup>	5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	1'271.4	1'834.0	562.6	30.67
	5070R507030000	Gesamtkosten	1'474.3	1'948.1	473.8	24.32
	5070R507000030	Personalkosten	757.2	1'029.3	272.1	26.44
	5070R507000031	Sachkosten	327.7	466.7	139.0	29.78
	5070R507000039	Interne Verrechnungen	387.8	452.1	64.3	14.23
	5070R507000090	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Kosten	1.6		-1.6	
	5070R507040000	Gesamterlöse	-202.9	-114.2	88.8	77.78
	5070R507000043	Entgelte	-24.3	-23.1	1.2	5.21
	5070R507000100	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Erlöse	-178.6	-91.1	87.6	96.19
HABA Bläsi	5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	1'205.0	1'336.8	131.8	9.86
Eintritte 2008: 49273	5070R507030000	Gesamtkosten	1'372.3	1'497.8	125.5	8.38
	5070R507000030	Personalkosten	381.6	358.9	-22.7	-6.33
	5070R507000031	Sachkosten	255.8	251.5	-4.3	-1.73
	5070R507000039	Interne Verrechnungen	734.8	887.4	152.6	17.19
	5070R507040000	Gesamterlöse	-167.3	-161.0	6.3	3.90
	5070R507000042	Vermögenserträge	-150.6	-145.0	5.6	3.88
	5070R507000043	Entgelte	-16.7	-16.0	0.7	4.13
HABA Bungertwies	5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	567.8	557.3	-10.5	-1.88
Eintritte 2008: 33305	5070R507030000	Gesamtkosten	671.6	647.3	-24.2	-3.75
	5070R507000030	Personalkosten	192.4	183.2	-9.2	-5.00
	5070R507000031	Sachkosten	228.6	66.0	-162.6	-246.40
	5070R507000039	Interne Verrechnungen	250.6	398.1	147.5	37.06
	5070R507040000	Gesamterlöse	-103.8	-90.0	13.8	15.32
	5070R507000042	Vermögenserträge	-84.9	-87.0	-2.1	-2.44
	5070R507000043	Entgelte	-18.9	-3.0	15.9	530.40
HABA City	5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	2'715.1	2'792.5	77.4	2.77
Eintritte 2008: 374'307	5070R507030000	Gesamtkosten	4'750.6	4'672.5	-78.1	-1.67
	5070R507000030	Personalkosten	1'398.6	1'412.4	13.8	0.98
	5070R507000031	Sachkosten	975.8	888.4	-87.4	-9.83
	5070R507000039	Interne Verrechnungen	2'376.2	2'371.7	-4.5	-0.19
	5070R507040000	Gesamterlöse	-2'035.5	-1'880.0	155.5	8.27
	5070R507000042	Vermögenserträge	-1'910.5	-1'818.0	92.5	5.09
	5070R507000043	Entgelte	-114.3	-62.0	52.3	84.37
	5070R507000046	Beiträge für eigene Rechnung	-10.7		10.7	

Rechnung 2008 Sportamt	(Auszug Sport- und Badeanlagen)		Rechn. 2008	Plan 2008	Abw. abs 2008 <sup>1</sup>	Abw % 2008
HABA Oerlikon	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	3'638.2	3'446.9	-191.4	-5.55
Eintritte 2008: 305'433	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	5'049.1	4'681.9	-367.2	-7.84
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	1'281.5	1'172.1	-109.4	-9.34
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	1'320.1	994.0	-326.1	-32.81
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	2'447.5	2'515.8	68.3	2.72
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-1'410.8	-1'235.0	175.8	14.24
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-1'263.2	-1'115.0	148.2	13.29
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-147.6	-120.0	27.6	23.02
Wärmebad Käferberg	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	1'228.4	1'073.2	-155.2	-14.46
Eintritte 2008: 35'037	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	1'362.8	1'312.2	-50.6	-3.85
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	308.2	228.5	-79.7	-34.87
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	160.2	190.5	30.3	15.90
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	894.4	893.2	-1.2	-0.13
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-134.4	-239.0	-104.6	-43.77
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-126.9	-227.0	-100.1	-44.12
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-7.5	-12.0	-4.5	-37.19
durch SPA betriebene Sommerbäder	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	15'059.0	14'115.7	-943.3	-6.68
	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	18'379.3	17'494.2	-885.1	-5.06
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	4'921.6	4'748.4	-173.2	-3.65
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	2'182.8	1'986.7	-196.1	-9.87
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	11'273.5	10'759.1	-514.3	-4.78
	▶ 5070R507000090	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Kosten	1.4		-1.4	
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-3'320.3	-3'378.6	-58.2	-1.72
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-3'007.6	-3'202.0	-194.4	-6.07
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-113.3	-78.3	35.1	44.85
	▶ 5070R507000100	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Erlöse	-199.4	-98.3	101.1	102.81
	nicht zuteilbare K/E Freibäder SPA <sup>2</sup>	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	1'019.9	1'681.2	661.3
	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	1'251.1	1'809.8	558.7	30.87
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	881.3	1'230.7	349.3	28.39
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	424.3	582.5	158.2	27.17
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	-56.0	-3.4	52.6	1'565.82
	▶ 5070R507000090	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Kosten	1.4		-1.4	
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-231.1	-128.6	102.6	79.77
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-31.7	-30.3	1.5	4.89
	▶ 5070R507000100	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Erlöse	-199.4	-98.3	101.1	102.81
Allenmoos	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	1'856.1	1'704.0	-152.1	-8.92
Eintritte 2008: 86'512	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	2'206.3	2'127.0	-79.2	-3.73
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	407.3	349.4	-57.9	-16.58
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	214.6	195.5	-19.1	-9.75
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	1'584.4	1'582.1	-2.3	-0.14
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-350.2	-423.0	-72.8	-17.22
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-345.5	-423.0	-77.5	-18.33
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-4.7		4.7	
Auhof	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	1'051.9	941.5	-110.4	-11.72
Eintritte 2008: 42'264	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	1'182.7	1'101.5	-81.2	-7.37
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	279.8	199.1	-80.7	-40.51
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	110.8	113.5	2.7	2.35
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	792.1	788.9	-3.2	-0.40
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-130.8	-160.0	-29.2	-18.25
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-130.7	-160.0	-29.3	-18.28
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-0.1		0.1	
Au-Höngg	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	532.1	515.9	-16.2	-3.14
Eintritte 2008: 96'457	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	563.5	551.4	-12.1	-2.19
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	132.9	125.8	-7.1	-5.61
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	28.7	24.0	-4.7	-19.56
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	401.9	401.6	-0.3	-0.09
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-31.4	-35.5	-4.1	-11.61
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-31.4	-35.5	-4.1	-11.61
	▶ 5070R507000043	Entgelte				
Katzensee	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	358.3	358.6	0.3	0.08
Eintritte 2008: 89'037	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	400.8	400.1	-0.7	-0.18
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	91.8	79.4	-12.4	-15.65
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	33.9	37.0	3.1	8.40
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	275.1	283.7	8.6	3.03
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-42.5	-41.5	1.0	2.43
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-42.4	-41.5	0.9	2.28
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-0.1		0.1	

Rechnung 2008 Sportamt	(Auszug Sport- und Badeanlagen)		Rechn. 2008	Plan 2008	Abw. abs 2008 <sup>1</sup>	Abw % 2008
<b>Letzigraben</b>	▼ 5070R5070KO/ER	<b>Sportamt Kosten / Erlöse</b>	<b>2'501.1</b>	<b>1'821.2</b>	<b>-679.9</b>	<b>-37.33</b>
Eintritte 2008: 89'398	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	2'870.6	2'171.2	-699.4	-32.21
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	476.7	356.9	-119.8	-33.56
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	332.3	217.0	-115.3	-53.14
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	2'061.6	1'597.3	-464.3	-29.07
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-369.5	-350.0	19.5	5.58
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-364.8	-350.0	14.8	4.22
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-4.8		4.8	
<b>Zwischen den Hölzern</b>	▼ 5070R5070KO/ER	<b>Sportamt Kosten / Erlöse</b>	<b>860.1</b>	<b>725.9</b>	<b>-134.2</b>	<b>-18.49</b>
Eintritte 2008: 29'870	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	1'013.1	890.9	-122.1	-13.71
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	223.7	192.5	-31.2	-16.18
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	107.1	112.0	4.9	4.41
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	682.3	586.4	-95.9	-16.36
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-152.9	-165.0	-12.1	-7.31
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-122.7	-135.0	-12.3	-9.08
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-30.2	-30.0	0.2	0.64
<b>Oberer Letten</b>	▼ 5070R5070KO/ER	<b>Sportamt Kosten / Erlöse</b>	<b>300.8</b>	<b>359.7</b>	<b>58.9</b>	<b>16.39</b>
Eintritte 2008: 59'358	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	326.5	385.7	59.2	15.34
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	131.7	125.8	-5.9	-4.72
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	15.7	14.0	-1.7	-12.02
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	179.1	245.9	66.8	27.16
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-25.8	-26.0	-0.2	-0.77
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-25.8	-26.0	-0.2	-0.77
	▶ 5070R507000043	Entgelte				
<b>Seebach</b>	▼ 5070R5070KO/ER	<b>Sportamt Kosten / Erlöse</b>	<b>1'462.4</b>	<b>1'388.7</b>	<b>-73.7</b>	<b>-5.31</b>
Eintritte 2008: 48'323	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	1'647.7	1'586.7	-61.0	-3.84
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	252.7	246.9	-5.8	-2.33
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	211.3	156.5	-54.8	-34.99
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	1'183.8	1'183.3	-0.5	-0.04
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-185.3	-198.0	-12.7	-6.44
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-179.7	-198.0	-18.3	-9.23
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-5.5		5.5	
<b>SOBA Mythenquai</b>	▼ 5070R5070KO/ER	<b>Sportamt Kosten / Erlöse</b>	<b>1'276.0</b>	<b>1'130.3</b>	<b>-145.7</b>	<b>-12.89</b>
Eintritte 2008: 138'950	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	1'747.2	1'626.3	-120.9	-7.43
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	381.3	321.0	-60.3	-18.79
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	134.7	107.0	-27.7	-25.92
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	1'231.2	1'198.3	-32.9	-2.74
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-471.2	-496.0	-24.8	-4.99
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-470.2	-496.0	-25.8	-5.19
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-1.0		1.0	
<b>Soba Heuried</b>	▼ 5070R5070KO/ER	<b>Sportamt Kosten / Erlöse</b>	<b>1'437.4</b>	<b>1'293.1</b>	<b>-144.3</b>	<b>-11.16</b>
Eintritte 2008: 57'573	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	1'632.9	1'508.1	-124.8	-8.27
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	462.3	463.9	1.6	0.35
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	302.5	190.2	-112.3	-59.03
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	868.1	854.0	-14.1	-1.65
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-195.5	-215.0	-19.5	-9.09
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-188.5	-215.0	-26.5	-12.34
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-7.0		7.0	
<b>Stadthausquai</b>	▼ 5070R5070KO/ER	<b>Sportamt Kosten / Erlöse</b>	<b>205.0</b>	<b>173.3</b>	<b>-31.7</b>	<b>-18.26</b>
Eintritte 2008: 25'743	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	363.3	341.3	-22.0	-6.44
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	128.0	125.8	-2.2	-1.71
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	40.5	22.0	-18.5	-84.00
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	194.8	193.5	-1.3	-0.70
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-158.3	-168.0	-9.7	-5.76
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-151.8	-158.0	-6.2	-3.93
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-6.5	-10.0	-3.5	-34.68
<b>Tiefenbrunnen</b>	▼ 5070R5070KO/ER	<b>Sportamt Kosten / Erlöse</b>	<b>992.3</b>	<b>920.6</b>	<b>-71.6</b>	<b>-7.78</b>
Eintritte 2008: 124'320	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	1'513.8	1'478.6	-35.2	-2.38
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	341.2	342.2	1.0	0.30
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	115.6	75.0	-40.6	-54.10
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	1'057.0	1'061.4	4.4	0.42
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-521.5	-558.0	-36.5	-6.54
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-521.5	-558.0	-36.5	-6.55
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-0.1		0.1	
<b>Unterer Letten</b>	▼ 5070R5070KO/ER	<b>Sportamt Kosten / Erlöse</b>	<b>560.1</b>	<b>497.7</b>	<b>-62.4</b>	<b>-12.54</b>
Eintritte 2008: 74'198	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	589.7	525.7	-64.0	-12.17
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	209.9	160.1	-49.8	-31.07
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	43.1	50.0	6.9	13.73
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	336.7	315.6	-21.1	-6.69
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-29.6	-28.0	1.6	5.72
	▶ 5070R507000042	Vermögenserträge	-29.6	-28.0	1.6	5.72
	▶ 5070R507000043	Entgelte				

Rechnung 2008 Sportamt	(Auszug Sport- und Badeanlagen)		Rechn. 2008	Plan 2008	Abw. abs 2008 <sup>1</sup>	Abw % 2008
Utoquai	5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	308.1	263.6	-44.5	-16.89
Eintritte 2008: 80'765	5070R507030000	Gesamtkosten	651.3	576.6	-74.7	-12.95
	5070R507000030	Personalkosten	329.2	271.1	-58.1	-21.42
	5070R507000031	Sachkosten	49.8	43.5	-6.3	-14.51
	5070R507000039	Interne Verrechnungen	272.3	262.0	-10.3	-3.94
	5070R507040000	Gesamterlöse	-343.2	-313.0	30.2	9.63
	5070R507000042	Vermögenserträge	-321.6	-305.0	16.6	5.44
	5070R507000043	Entgelte	-21.6	-8.0	13.6	169.74
Wollishofen	5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	337.4	340.2	2.8	0.82
Eintritte 2008: 18'257	5070R507030000	Gesamtkosten	418.9	413.2	-5.7	-1.39
	5070R507000030	Personalkosten	191.9	157.7	-34.2	-21.69
	5070R507000031	Sachkosten	18.0	47.0	29.0	61.63
	5070R507000039	Interne Verrechnungen	209.0	208.5	-0.5	-0.23
	5070R507040000	Gesamterlöse	-81.5	-73.0	8.5	11.67
	5070R507000042	Vermögenserträge	-81.3	-73.0	8.3	11.44
	5070R507000043	Entgelte	-0.2		0.2	

durch Dritte geführte Bäder	5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	3'539.1	3'468.6	-70.5	-2.03
	5070R507030000	Gesamtkosten	3'557.9	3'539.3	-18.6	-0.53
	5070R507000030	Personalkosten	120.2	87.4	-32.7	-37.44
	5070R507000031	Sachkosten	53.3	112.3	59.0	52.53
	5070R507000033	Abschreibungen				
	5070R507000036	Eigene Beiträge	785.0	785.0		
	5070R507000039	Interne Verrechnungen	2'599.2	2'554.6	-44.6	-1.75
	5070R507000090	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Kosten	0.2		-0.2	
	5070R507040000	Gesamterlöse	-18.8	-70.6	-51.9	-73.42
	5070R507000042	Vermögenserträge	0.1		-0.1	
	5070R507000043	Entgelte	-2.0	-61.7	-59.6	-96.73
	5070R507000100	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Erlöse	-16.9	-9.0	7.9	87.57
durch Dritte geführte Hallenbäder	5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	2'821.5	2'831.0	9.4	0.33
	5070R507030000	Gesamtkosten	2'835.6	2'839.0	3.3	0.12
	5070R507000030	Personalkosten	49.8	63.4	13.6	21.42
	5070R507000031	Sachkosten	28.9	75.7	46.8	61.85
	5070R507000036	Eigene Beiträge	660.0	660.0		
	5070R507000039	Interne Verrechnungen	2'096.8	2'039.9	-56.9	-2.79
	5070R507000090	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Kosten	0.2		-0.2	
	5070R507040000	Gesamterlöse	-14.1	-8.0	6.1	75.86
	5070R507000042	Vermögenserträge	0.1		-0.1	
	5070R507000043	Entgelte	-1.4	-1.1	0.3	30.43
	5070R507000100	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Erlöse	-12.7	-6.9	5.8	84.61
nicht zuteilbare K/E Hallenbäder Dritte <sup>2</sup>	5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	92.4	126.6	34.1	26.97
	5070R507030000	Gesamtkosten	106.3	134.6	28.2	20.97
	5070R507000030	Personalkosten	49.6	63.4	13.8	21.74
	5070R507000031	Sachkosten	18.0	25.7	7.7	30.01
	5070R507000039	Interne Verrechnungen	38.6	45.5	6.9	15.15
	5070R507000090	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Kosten	0.2		-0.2	
	5070R507040000	Gesamterlöse	-13.9	-8.0	5.9	73.85
	5070R507000043	Entgelte	-1.2	-1.1	0.1	6.31
	5070R507000100	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Erlöse	-12.7	-6.9	5.8	84.61
HABA Altstetten	5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	1'760.3	1'693.0	-67.3	-3.97
	5070R507030000	Gesamtkosten	1'760.2	1'693.0	-67.2	-3.97
	5070R507000031	Sachkosten	3.4		-3.4	
	5070R507000036	Eigene Beiträge	480.0	480.0		
	5070R507000039	Interne Verrechnungen	1'276.8	1'213.0	-63.8	-5.26
	5070R507040000	Gesamterlöse	0.1		-0.1	
	5070R507000042	Vermögenserträge	0.1		-0.1	
	5070R507000043	Entgelte	0.0		0.0	
HABA Leimbach	5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	968.8	1'011.4	42.6	4.21
	5070R507030000	Gesamtkosten	969.1	1'011.4	42.3	4.19
	5070R507000030	Personalkosten	0.2		-0.2	
	5070R507000031	Sachkosten	7.5	50.0	42.5	85.00
	5070R507000036	Eigene Beiträge	180.0	180.0		
	5070R507000039	Interne Verrechnungen	781.4	781.4	0.0	0.00
	5070R507040000	Gesamterlöse	-0.2		0.2	
	5070R507000043	Entgelte	-0.2		0.2	

Rechnung 2008 Sportamt	(Auszug Sport- und Badeanlagen)		Rechn. 2008	Plan 2008	Abw. abs 2008 <sup>1</sup>	Abw % 2008
▼ durch Dritte geführte Sommerbäder	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	717.6	637.7	-79.9	-12.53
	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	722.3	700.3	-22.0	-3.13
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	70.4	24.0	-46.3	-192.62
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	24.4	36.6	12.2	33.25
	▶ 5070R507000033	Abschreibungen				
	▶ 5070R507000036	Eigene Beiträge	125.0	125.0		
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	502.5	514.7	12.2	2.38
	▶ 5070R507000090	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Kosten	0.0		0.0	
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-4.7	-62.6	-57.9	-92.49
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-0.6	-60.5	-60.0	-99.04
	▶ 5070R507000100	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Erlöse	-4.1	-2.1	2.0	97.36
	▼					
nicht zuteilbare K/E Freibäder Dritte <sup>2</sup>	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	45.5	58.9	13.4	22.71
	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	50.2	61.5	11.3	18.38
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	17.6	24.0	6.4	26.74
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	7.5	11.1	3.5	31.94
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	25.0	26.4	1.4	5.21
	▶ 5070R507000090	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Kosten	0.0		0.0	
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse	-4.7	-2.6	2.1	78.15
	▶ 5070R507000043	Entgelte	-0.6	-0.5	0.0	5.15
	▶ 5070R507000100	Verwaltungs-,Abgrenzungs-,Projekt-Erlöse	-4.1	-2.1	2.0	97.36
	▼					
Enge	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	365.0	361.9	-3.1	-0.85
	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	365.0	361.9	-3.1	-0.85
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	4.8		-4.8	
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	6.7	8.5	1.8	21.00
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	353.4	353.4	0.0	0.00
	▼					
Planschbecken / GSZ	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	56.7	-43.0	-99.7	-231.84
	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	56.7	17.0	-39.7	-233.48
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	46.6		-46.6	
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	10.1	17.0	6.9	40.52
	▼ 5070R507040000	Gesamterlöse		-60.0	-60.0	-100.00
	▶ 5070R507000043	Entgelte		-60.0	-60.0	-100.00
	▼					
Schanzengraben	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	124.6	134.9	10.3	7.66
	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	124.6	134.9	10.3	7.66
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	0.5		-0.5	
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	0.0		0.0	
	▶ 5070R507000039	Interne Verrechnungen	124.0	134.9	10.9	8.07
	▼					
Wellenbad Dolder	▼ 5070R5070KO/ER	Sportamt Kosten / Erlöse	125.8	125.0	-0.8	-0.66
	▼ 5070R507030000	Gesamtkosten	125.8	125.0	-0.8	-0.66
	▶ 5070R507000030	Personalkosten	0.8		-0.8	
	▶ 5070R507000031	Sachkosten	0.0		0.0	
	▶ 5070R507000033	Abschreibungen				
	▶ 5070R507000036	Eigene Beiträge	125.0	125.0		

#### Bemerkungen:

##### <sup>1</sup> Abweichungen zwischen Rechnung und Budget 2008

Abweichungen Personalkosten: Bei den Abteilungen mit Globalbudgets werden die Kosten der jeweils im April beschlossenen und nicht budgetierten Lohnmassnahmen Ende Jahr als exogene Faktoren ausgewiesen. Die Überschreitung der Personalkosten war 2008 insgesamt tiefer als der aus den Lohnmassnahmen zur Verfügung stehende Betrag.

Abweichungen Sachkosten: Die hohen Abweichungen bei den Sachkosten sind einerseits auf die 2008 in einem unerwarteten Ausmass gestiegenen Energiekosten und andererseits auf die durch Mehrerträge kompensierten Mehrkosten für die Fussball-Euro 2008 zurückzuführen (siehe Stadion Letzigrund bzw. "Euro 08 im Stadion Letzigrund").

Schliesslich ist festzuhalten, dass im Rechnungsjahr 2008 gewisse Abweichungen bei einzelnen Anlagen bzw. Produkten nicht real sondern systembedingt sind. Sie sind im Zusammenhang mit der SAP-Einführung bzw. den neu definierten Umlagen entstanden und dem Umstand zuzuschreiben, dass das Budget 2008 noch ohne SAP gemacht werden musste. Die Zusammenzüge der Anlagen und Produkte - d.h. die Zahlen der gegenüber dem Gemeinderat ausgewiesenen Produktgruppen - sind korrekt.

##### <sup>2</sup> Nicht zuteilbare Kosten und Erlöse

Die Umlagen der "Overheadkosten" werden bis auf Stufe Unterprodukte gemacht, d.h. in den Kosten der einzelnen Anlagen sind diese nicht enthalten (da nicht relevant für Kostenverantwortliche der einzelnen Anlagen). Die nicht auf die Anlagen verteilten "Overheadkosten" werden jedoch in einem separaten Block ("nicht zuteilbare K/E") ausgewiesen. Für Spezialauswertungen können die Vollkosten durch entsprechende prozentuale Zuschläge somit problemlos ermittelt werden.

##### <sup>3</sup> Frequenzen Tennisanlagen

Bei den Tennisanlagen werden die belegten Stunden des freien Tennisbetriebs (verkaufte Billette für je 2-4 Personen) gezählt.

Auf den Klubplätzen (ganzjährig gemietet durch Tennisklubs) werden keine Erhebungen gemacht.

##### <sup>4</sup> Kosten der Sporthallen

Bei den Sporthallen, die auch durch die Schule benützt werden, wird der entsprechende Kostenanteil direkt auf die Produktgruppe 3 (Leistungen für die Volksschule) umgelegt. Die in der Produktgruppe 1 (Sportanlagen) noch erscheinenden Kosten entsprechen somit dem Anteil des Vereins- und Freizeitsports. Die Gesamtkosten der Anlagen sind entsprechend höher (bei den Sporthallen Im Birch und Hardau z.B. werden 50% der Kosten auf die Volksschule umgelegt, d.h. die Gesamtkosten dieser Anlagen sind effektiv doppelt so hoch). Insgesamt wurden 2008 für die Benützung der Sporthallen durch die Schule 2,02 Mio. Fr. auf das entsprechende Produkt in der Produktgruppe 3 (Leistungen für die Volksschule) umgelegt.