

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Abw. Bu 20 zu Bu 19		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1	Erfolgsrechnung	43'694'400	44'992'600	42'145'200	42'354'800	1'549'200	2'637'800	
	Nettoergebnis	1'298'200		209'600		1'088'600		
1	Präsidiales	3'598'000	1'287'900	3'488'100	1'262'200	109'900	25'700	
	Nettoergebnis		2'310'100		2'225'900		84'200	
10	Präsidiales	2'009'400	275'400	1'938'500	284'300	70'900	-8'900	
	Nettoergebnis		1'734'000		1'654'200		79'800	
<u>1010</u>	<u>Wahlen und Abstimmungen</u>							
300002	Tag- und Sitzungsgelder	10'000		30'000		-20'000		Keine Gesamterneuerungswahlen im Jahr 2020
310201	Drucksachen	15'000		17'600		-2'600		Nur vier anstatt fünf Urnengänge
313001	Telefon, Porti	18'000		24'000		-6'000		Nur vier anstatt fünf Urnengänge
<u>1012</u>	<u>Exekutive</u>							
313003	Dienstleistungen für Anlässe	15'000		6'700		8'300		Ein Grossanlass für Zentrumsentwicklung geplant
<u>1020</u>	<u>Präsidiales</u>							
300002	Tag- und Sitzungsgelder	2'000		2'000				
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	323'700		273'600		50'100		Reorganisation/Aufgabenverschiebung, Fachbereich ICT neu bei der Abteilung Präsidiales angeliedert (vorher in der Stabsstelle Liegenschaften und Infrastruktur)
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'700		17'100		3'600		Begründung analog Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'000		30'500		13'500		Begründung analog Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals
313000	Dienstleistungen Dritter	70'000		58'200		11'800		Vereinbarung mit Staatsarchiv für Archivbewirtschaftung; Organisationsentwicklung
<u>1021</u>	<u>Bibliothek</u>							
313000	Dienstleistungen Dritter			3'000		-3'000		Verschiebung DL Dritter auf DL für Anlässe
313003	Dienstleistungen für Anlässe	4'000				4'000		Verschiebung DL Dritter auf DL für Anlässe
<u>1022</u>	<u>Kultur</u>							
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		5'000		8'000		-3'000	Neues Berechnungsmodell für Staatsbeitrag der Fachstelle Kultur
<u>1030</u>	<u>Informatik</u>							
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	52'000		75'000		-23'000		Aufwendung ICT aufgrund Neuorganisation und Erfahrungen aus der Verbuchung 2019 neu auf die verschiedenen Kostenarten aufgeteilt.
315300	Informatik-Unterhalt (Hardware)	360'000		287'100		72'900		Aufwendung ICT aufgrund Neuorganisation und Erfahrungen aus der Verbuchung 2019 neu auf die verschiedenen Kostenarten aufgeteilt.
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	151'500		187'000		-35'500		Aufwendung ICT aufgrund Neuorganisation und Erfahrungen aus der Verbuchung 2019 neu auf die verschiedenen Kostenarten aufgeteilt.
<u>1031</u>	<u>Telematik</u>							
313001	Telefon, Porti	22'000		25'000		-3'000		Tiefere Telefonkosten aufgrund neuer Abonnemenen
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			8'000		-8'000		Keine Abschreibungen mehr
11	Personal	584'300	108'300	602'400	111'000	-18'100	-2'700	
	Nettoergebnis		476'000		491'400		-15'400	

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Abw. Bu 20 zu Bu 19		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<u>1111</u>	<u>Lernende</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	49'000		55'000		-6'000		Nur zwei KV-Lernende (anstatt drei)
309001	Ausbildung	7'200		13'500		-6'300		Nur zwei KV-Lernende (anstatt drei)
<u>1112</u>	<u>Pensionierte</u>							
306400	Überbrückungsrenten	3'300		15'700		-12'400		Nur noch 1 Person, welche einen Überbrückungszuschuss bezieht.
12	Rechtspflege	1'004'300	904'200	947'200	866'900	57'100	37'300	
	Nettoergebnis		100'100		80'300		19'800	
<u>1200</u>	<u>Betreibungsamt Fällanden-Maur-Schwerzenbach</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	606'300		566'200		40'100		Diverse Dienstaltersgeschenke im 2020
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	69'700		60'500		9'200		Pensionskassenbeiträge aufgrund der Altersstruktur berechnet.
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		90'200		54'900		35'300	Höherer Anteil der Gemeinden des Betreibungskreises
2	Finanzen und Steuern	3'817'500	20'976'100	1'642'000	17'632'200	2'175'500	3'343'900	
	Nettoergebnis	17'158'600		15'990'200		1'168'400		
20	Finanzen	2'989'500	5'505'100	773'100	1'176'000	2'216'400	4'329'100	
	Nettoergebnis	2'515'600		402'900		2'112'700		
<u>2010</u>	<u>Finanzen Verwaltung</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	303'900		229'300		74'600		KLIB-Buchhaltung neu der Abteilung Finanzen unterstellt
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'400		14'300		5'100		KLIB-Buchhaltung neu der Abteilung Finanzen unterstellt
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'800		24'500		12'300		KLIB-Buchhaltung neu der Abteilung Finanzen unterstellt
<u>2021</u>	<u>Finanzvermögen Übriges</u>							
344160	Wertberichtigungen Mobilien FV			9'600		-9'600		Keine Abschreibungen mehr auf Mobilien des Finanzvermögens
<u>2022</u>	<u>Zinsen</u>							
340100	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	151'200		181'500		-30'300		Zusätzliches Darlehen konnte mit Minuszinsen abgeschlossen werden. Deshalb gehen die prognostizierten Zinsen zurück.
394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	124'400		155'800		-31'400		Interner Zinssatz von 1 % auf 0.75 % gesenkt.
440200	Zinsen Finanzanlagen		74'700		60'400		14'300	Durchschnitt der Dividendenzahlungen der letzten Jahre.
440900	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		11'000				11'000	Guthabenzins Darlehen
494000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		308'600		391'100		-82'500	Interner Zinssatz von 1 % auf 0.75 % gesenkt.
<u>2023</u>	<u>Bankspesen</u>							
313000	Dienstleistungen Dritter	10'000				10'000		Bankspesen wurden im 2019 auf das falsche Konto budgetiert (Rückmeldung Gemeindeamt).
342000	Kapitalbeschaffung und -verwaltung			10'000		-10'000		"
<u>2024</u>	<u>Fonds, Legate (Zweckgebundene Zuwendungen)</u>							
350200	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	7'500				7'500		Sämtliche Bungen welche die Fonds im Fremdkapital betreffen, sind über die Erfolgsrechnung zu buchen.
494000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		7'500		10'700		-3'200	Interner Zinssatz von 1 % auf 0.75 % gesenkt.
<u>2028</u>	<u>Finanzausgleich</u>							
363210	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinde	2'204'400				2'204'400		Anteil mutmasslicher Ressourcenausgleich Schulgemeinde
462150	Ressourcenausgleichsbeiträge		3'604'200		-530'100		4'134'300	Ressourcenausgleich aufgrund budgetierter Steuererträge

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Abw. Bu 20 zu Bu 19		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<u>2030</u>	<u>Konzessionsabgabe Werke</u>							
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10'000		30'000		-20'000		Tiefere Aufwände für energetische Massnahmen
<u>2031</u>	<u>Gewinnbeteiligung ZKB</u>							
460400	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		880'000		620'000		260'000	Jubiläumsdividende ZKB für 2020
21	Steuern	828'000	15'471'000	868'900	16'456'200	-40'900	-985'200	
	Nettoergebnis	14'643'000		15'587'300		-944'300		
<u>2111</u>	<u>Steuern Verwaltung</u>							
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-8'000				-8'000		Mutterschaftsentschädigung
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	27'000		16'000		11'000		Züri-Central Programmfunktion zusätzlicher Kostenansatz pro Einwohner
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			9'600		-9'600		finanztechnische Buchung noch nicht bekannt
421000	Gebühren für Amtshandlungen		3'000		6'000		-3'000	Mindererträge bei Bestätigungen f. Einbürgerungen
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000		38'200		-23'200	Tiefere Rückerstattungen von Betreibungskosten
<u>2121</u>	<u>Ordentliche Steuern</u>							
400000	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		8'050'000		8'300'000		-250'000	leicht rückläufige Steuererträge
400010	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		500'000		728'000		-228'000	tiefere zu erwartende Nachsteuern durch exaktere Vorauszahlungen im Rechnungsjahr
400110	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		200'000		358'400		-158'400	tiefere zu erwartende Nachsteuern durch exaktere Vorauszahlungen im Rechnungsjahr
401000	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'450'000		1'500'000		-50'000	Mindereinnahmen durch Steuervorlage 17
401010	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		60'000		22'400		37'600	tiefere zu erwartende Nachsteuern durch exaktere Vorauszahlungen im Rechnungsjahr
401110	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		-1'000		11'200		-12'200	tiefere zu erwartende Nachsteuern durch exaktere Vorauszahlungen im Rechnungsjahr
<u>2122</u>	<u>Übrige Steuern</u>							
400020	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		50'000		40'000		10'000	höher zu erwartende Einkünfte aus Selbstanzeigen
400040	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		180'000		150'000		30'000	höher zu erwartende Einkünfte aus Steuerauscheidungen
400050	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-300'000		-240'000		-60'000	höher zu erwartende Zahlungen an Steuerauscheidungen
400060	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-20'000		-16'000		-4'000	leicht höhere Zahlungen an Pauschale Steueranrechnungen
400120	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		80'000		8'000		72'000	höher zu erwartende Einkünfte aus Selbstanzeigen
400140	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		65'000		40'000		25'000	höher zu erwartende Einkünfte aus Steuerauscheidungen
400150	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-200'000		-70'000		-130'000	höher zu erwartende Zahlungen aus Steuerauscheidungen
400200	Quellensteuern natürliche Personen		150'000		280'000		-130'000	tiefere zu erwartender Geldfluss vom Kant. Steueramt von Quellensteuern
401040	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		60'000		200'000		-140'000	tiefere zu erwartende Erträge aus Steuerauscheidungen
401140	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		32'000		10'000		22'000	höhere zu erwartende Erträge aus Steuerauscheidungen
401150	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen				-10'000		10'000	zu erwartende Steuerzahlungen nicht budgetierbar
401200	Quellensteuern juristische Personen				20'000		-20'000	keine zu erwartenden Fälle von Quellensteuern bei JP
<u>2123</u>	<u>Grundstückgewinnsteuern</u>							
402200	Grundstückgewinnsteuern		2'800'000		2'700'000		100'000	leicht höher erwartende Grundstückgewinnsteuer
<u>2124</u>	<u>Zinsen auf Steuern</u>							
349910	Vergütungszins ordentliche Steuern NP	15'000		30'000		-15'000		Senkung des Zinssatzes auf 0,25% ab 2020
349911	Vergütungszins ordentliche Steuern JP	3'000		20'000		-17'000		Senkung des Zinssatzes auf 0,25% ab 2020
440110	Zinsen auf ordentlichen Steuern NP		40'000		35'000		5'000	leicht höher erwartende Ausgleichszinsen bei Natürlichen Person
440111	Zinsen auf ordentlichen Steuern JP		1'500		12'000		-10'500	tiefere Zinseinnahmen bei Juristischen Personen durch Mindereinnahmen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Abw. Bu 20 zu Bu 19		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2125	<u>Bezugsentschädigungen</u>							
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	30'000		45'000		-15'000		
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		340'000		330'000		10'000	höher erwartende Bezugsentschädigungen vom Kanton
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		500'000		580'000		-80'000	tiefer Bezugsentschädigungen von Schulgemeinde gem. GR-Beschluss
3	Bevölkerung & Sicherheit	1'376'600	295'200	1'355'200	312'700	21'400	-17'500	
	Nettoergebnis		1'081'400		1'042'500		38'900	
30	Bevölkerung & Sicherheit	1'376'600	295'200	1'355'200	312'700	21'400	-17'500	
	Nettoergebnis		1'081'400		1'042'500		38'900	
3010	<u>Einwohnerdienste</u>							
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			3'400		-3'400		2020 sind keine Anschaffungen in der EK geplant
313000	Dienstleistungen Dritter			3'000		-3'000		GV VZE war einmalig, es sind 2020 keine Veranstaltungen geplant
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	55'500		50'000		5'500		Berechnung aufgrund JR 2018 und ER 2019 (soweit möglich)
412000	Konzessionen		500		5'500		-5'000	Berechnung aufgrund JR 2018, 2019 war ein Ausnahmejahr durch Abgabe gebrannte Wasser 2019-2022
3011	<u>Einbürgerungen</u>							
421000	Gebühren für Amtshandlungen		6'500		15'000		-8'500	Berechnung aufgrund JR 2018 und ER 2019 (soweit möglich), weniger Gesuche wegen neuem Bürgerrechtsgesetz
3012	<u>Lebensmittelkontrolle</u>							
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			6'500		-6'500		Entschädigung an Kantonales Labor für Lebensmittelkontrollen fallen ab 2020 komplett weg, da diese neu der Kanton übernimmt
3013	<u>Zivilstandsamt</u>							
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	38'000		47'000		-9'000		Berechnung aufgrund JR 2018
3020	<u>Polizei</u>							
332090	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	15'000				15'000		Abschreibung neu aufgrund von geplantem Parkplatzkonzept
3022	<u>Feuerwehr</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	216'800		209'400		7'400		Feuerwehrold aufgrund Vorjahreszahlen.
309002	Weiterbildung	8'600		1'000		7'600		Es werden Fahrer für das Tanklöschfahrzeug (TLF) benötigt, pro Fahrer sind Kosten von ca. Fr. 2'000.-
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'600		34'000		-16'400		Die Beschaffung von Ölwehrmaterial und Atemschutzgeräten konnte 2019 abgeschlossen werden, für 2020 sind weniger Anschaffungen vorgesehen
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	11'000		6'500		4'500		Aufgrund des derzeitigen Minderbestands in der Feuerwehr müssen mehr Feuerwehrleute rekrutiert werden, was auch zu mehr Kosten für deren Ausrüstung führt
313003	Dienstleistungen für Anlässe	3'000		10'000		-7'000		Kompanieabend mit Partner findet alle zwei Jahre statt, letztmals 2019, deshalb weniger Kosten für 2020
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'000				4'000		Abschreibung neu aufgrund Anschaffung von neuem Fahrzeug
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	10'000		18'000		-8'000		Alarmierung GVZ aufgrund neuer Bestimmungen günstiger, deshalb weniger Kosten
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000		25'000		-5'000	Berechnung aufgrund JR 2018 und ER 2019
3025	<u>Zivilschutz</u>							
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000		3'500		4'500		Aufgrund des geplanten GFO-Anlasses ist mit mehr Ausgaben zu rechnen, ebenso muss Heizöl bezogen werden
313000	Dienstleistungen Dritter	17'300		8'500		8'800		Aufgrund des geplanten GFO-Anlasses und der vorgegebenen Riforma, sind externe Referenten nötig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Abw. Bu 20 zu Bu 19		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'000		5'000		7'000		Es sind einige Reparaturen (Risse, Kanalspülung, Inspektion Notstromaggregat) notwendig an den Anlagen
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'500		8'900		2'600		Der Service an diversen Notstromanlagen ist 2020 fällig
4	Gesellschaft	18'529'700	9'552'600	18'996'300	9'896'200	-466'600	-343'600	
	Nettoergebnis		8'977'100		9'100'100		-123'000	
40	Gesundheit	2'212'600	77'500	2'400'900	77'500	-188'300		
	Nettoergebnis		2'135'100		2'323'400		-188'300	
4011	<u>Freiwilligenarbeit</u>							
313003	Dienstleistungen für Anlässe	4'000				4'000		Dankesessen Freiwilligenarbeit.
4020	<u>Ambulante Krankenpflege mit Leistungsvereinbarung</u>							
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	400'000		440'000		-40'000		Gemäss prov. Budget Spitex Pfannenstil
4030	<u>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime mit Leistungsvereinbarung</u>							
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	767'000		1'043'200		-276'200		Gemäss Angaben AZ Sunnetal
363500	Beiträge an private Unternehmungen	330'000		310'000		20'000		Hochrechnung 2019 inkl. MiGel-Kosten
4031	<u>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime ohne Leistungsvereinbarung</u>							
363500	Beiträge an private Unternehmungen	400'000		340'000		60'000		Hochrechnung 2019 inkl. MiGel-Kosten
4040	<u>Notfalldienst</u>							
363500	Beiträge an private Unternehmungen	18'500		21'100		-2'600		Gebühr pro EinwohnerIn etwas tiefer als bei Start angekündigt
4043	<u>Gesundheit übriges</u>							
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	40'400				40'400		
41	Alterszentrum	4'975'200	4'467'500	5'173'200	4'813'900	-198'000	-346'400	
	Nettoergebnis		507'700		359'300		148'400	
4110	<u>Alters- und Pflegeheim</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'760'400		3'047'200		-286'800		Einsparungen durch neue Führungsstruktur (rund -140'000); Verschiebung Löhne Lernende P+B in Konto 309003; neue Stelle Aktivierung; Lohneinsparungen aus Umsetzung Betriebsanalyse
303000	Temporäre Arbeitskräfte	60'000		80'000		-20'000		Schätzung auf Basis August 2019
304900	Übrige Zulagen	135'900		150'100		-14'200		s. 301000
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	184'700		199'000		-14'300		s. 301000
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	318'700		351'900		-33'200		s. 301000
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	29'300		38'300		-9'000		s. 301000
309001	Ausbildung	10'400		23'100		-12'700		Überbetriebliche Kurse und Lehrmittel; im 2019 zu hoch budgetiert
309002	Weiterbildung	41'800		19'500		22'300		generell hoher Nachholbedarf aufgrund hoher Fluktuation und vernachlässigter strategischer Ausrichtung der Personalentwicklung; neue Schwerpunkte für alle Pflegenden (Kinaesthetik und Validation); Schulung neue Pflegedokumentation; WB für Leitungspersonen in neuen Funktionen; Retraite Leitungsteam;
309003	Ausbildung Lernende Pflege + Betreuung	78'300				78'300		neues Konto; betrifft Löhne (bisher unter 30100)
309901	Übriger Personalaufwand (Geschenke an das Personal, nicht DAG)	8'300				8'300		Kosten Personalausflug wurden bis 2019 von der Gemeinde übernommen

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Abw. Bu 20 zu Bu 19		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'500		20'000		-14'500		im 2019 wurde Schockfroster angeschafft; im 2020 neue Bistrokasse geplant
313000	Dienstleistungen Dritter	47'700		10'500		37'200		neu: Betriebskosten Spicura 36'500 (gemäss GRB 77 vom 16. April 2019); neu: Zufriedenheitsumfrage BewohnerInnen oder MA (eine Umfrage 2020, die andere 2021); Beratungsleistungen REDI-Treuhand (v.a. für KoRe), 2 Tage H-Focus offene Themen bei Bedarf, Leistungen Heimarzt (im 2019 nicht budgetiert), Teamentwicklung P+B, regelmässige Fallbesprechungen (neu-zur Qualitätssicherung), Tutoring Kinaesthetiks
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	26'300		4'000		22'300		neu ab 2019: Ersatzabgaben, falls die Ausbildungspflicht Pflege und Betreuung (noch) nicht erfüllt werden kann; wird im 2020 für HF noch der Fall sein; ab 2021 kann Soll voraussichtlich erfüllt werden
313700	Steuern und Abgaben	9'900		1'200		8'700		tieferer Ausgaben geplant
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'900		20'100		-4'200		Laufendes; zusätzlich: Ersatz bzw. Teilersatz Möbel für Bistrogarten (hinterer und vorderer Garten) - sind seit 2004 im Gebrauch, Ersatzteile nicht mehr erhältlich, defekt bzw. Aufwand für Unterhalt wird immer höher
315000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	24'400		6'200		18'200		Anschaffung elektronische Pflegedokumentation (rund Fr. 16'000); weitere workplaces, für elektronische Pflegedok. nötig; HIN - sichere Datenverbindung für sensible Bewohnerdaten; export Lohndaten in Abacus (einmalig); i-web; Kalkulationssoftware Küche etc.
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	35'400		5'400		30'000		u.a. Kopiergerät, Kaffeemaschinen (neu), Geschirr
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	15'100		5'800		9'300		u.a. Anschaffungen im Rahmen der neuen Stelle Aktivierung/Alltagsgestaltung
319900	Übriger Betriebsaufwand	11'100		7'200		3'900		Kosten Stelle Fachbereich Personal tiefer aufgrund weniger Stellenprozenten insgesamt für Gemeinde
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	172'800		182'400		-9'600		1 Arbeitsplatz IT weniger
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	429'200		436'300		-7'100		
422001	Betreuungstaxen		603'000		613'700		-10'700	Schätzung
422002	Pflege taxen Krankenkassen		583'700		565'300		18'400	Schätzung
422003	Pflege taxen Bewohner		250'400		241'000		9'400	Schätzung
422004	Pflege taxen Gemeinde / Kanton		842'300		223'400		618'900	Konten Pflege taxen Gemeinden werden neu zusammengefasst geführt für Fällanden und andere Gemeinden; Reduktion der Taxen von rund Fr. 343'000; gemäss GRB 78 vom 16. April 2019 werden den Gemeinden nur noch die im Normbereich festgesetzten Pflegekosten verrechnet (d.h. das Defizit verlagert sich innerhalb der Gemeinde); Ziel ist, über die nächsten 1 - 2 Jahre das Defizit bei den Pflegekosten möglichst auf Null zu bringen
422005	Pflege taxen Fällanden				1'017'700		-1'017'700	Konten Pflege taxen Gemeinden werden neu zusammengefasst geführt für Fällanden und andere Gemeinden; Reduktion der Taxen von rund Fr. 343'000; gemäss GRB 78 vom 16. April 2019 werden den Gemeinden nur noch die im Normbereich festgesetzten Pflegekosten verrechnet (d.h. das Defizit verlagert sich innerhalb der Gemeinde); Ziel ist, über die nächsten 1 - 2 Jahre das Defizit bei den Pflegekosten möglichst auf Null zu bringen
439000	Übriger Ertrag				6'400		-6'400	Einnahmen Alters- und Pflegeheimfond - ab 2020 wird dies direkt über Gde verrechnet.
443000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		6'400		14'000		-7'600	Parkplatz MA - Vermietung Coiffeurraum / Wegfall von Vermietung Rollstuhl/Rollator (bisher 40.- pro Monat)
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		46'300				46'300	20% Lohn und Sozialleistungen Leitung Alterszentrum und Gesundheit; 5'900 Reinigung Aterwohnungen (bisher auf 493000)
493000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		12'400		18'300		-5'900	AW Heizung, Kopien plus Tel.Seniorenarbeit; bisher 5'900 Reinigung Alterswohnungen
42	Soziales	11'341'900	5'007'600	11'422'200	5'004'800	-80'300	2'800	
	Nettoergebnis		6'334'300		6'417'400		-83'100	
4210	Krankenversicherung Verlustscheine							
429000	Übrige Entgelte		24'000		15'000		9'000	Steigende Zahlen aufgrund Vorjahreshochrechnung
4220	Ergänzungsleistungen AHV							
361400	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen		85'000		65'000		20'000	Anzahl EL-Bezüger steigt
363721	Ergänzungsleistungen zur AHV		1'600'000		1'510'000		90'000	Anzahl der bezugsberechtigten Personen von EL steigt u.a. aufgrund der demographischen Entwicklung gemäss Hochrechnung 2019
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		729'100		682'900		46'200	höhere Ausgaben = höhere Staatsbeiträge

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Abw. Bu 20 zu Bu 19		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<u>4221</u>	<u>Ergänzungsleistungen IV</u>							
363720	Ergänzungsleistungen zur IV	1'900'000		1'800'000		100'000		Hochrechnung 2019 und Hochrechnung Vorjahre; steigende Anzahl Bezüger
363722	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	126'000		110'000		16'000		siehe Kto 363722
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		829'400		811'000		18'400	höhere Ausgaben = höhere Staatsbeiträge
463720	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		134'000		60'000		74'000	gehen von höheren Einnahmen aus
<u>4222</u>	<u>Beihilfen/Zuschüsse</u>							
363724	Beihilfen	152'200		210'000		-57'800		gemäss Hochrechnung 2019; gehen von tieferen Ausgaben aus
363725	Kantonalrechtliche Zuschüsse	50'000		30'000		20'000		höhere Einnahmen aufgrund Hochrechnung 2019
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		73'500		94'600		-21'100	tieferer Ausgaben/tiefere Einnahmen ergeben höhere Staatsbeiträge
463724	Rückerstattungen Beihilfen		35'000		25'000		10'000	höhere Einnahmen erwartet; gemäss Hochrechnung 2019 und Vorjahre
<u>4231</u>	<u>Verein Jugendarbeit</u>							
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	280'000		250'000		30'000		Stellenprozentenerhöhung für Jugendarbeit
<u>4232</u>	<u>Externe Kinderbetreuung</u>							
363700	Beiträge an private Haushalte	117'400		95'000		22'400		Anzahl der Doppelverdiener mit kleineren Einkommen ist steigend
<u>4240</u>	<u>Wirtschaftliche Hilfe</u>							
363730	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'600'000		1'680'000		-80'000		Die Anzahl der Sozialhilfebezüger in dieser Kategorie sinkt leicht gemäss Erfahrungswerten
363734	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	750'000		700'000		50'000		gemäss Hochrechnung 2019 und 2018
363735	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	739'000		790'000		-51'000		tieferer Ausgaben; Gesetzesänderung im Asyl und neues Ausländergesetz
463135	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		700'000		720'000		-20'000	sinkende Ausgaben bedingen sinkende Rückerstattungsbeiträge durch Kanton
463730	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		504'500		520'000		-15'500	gehen von tieferen Ausgaben für Sozialhilfebezüger aus; bedingt sinkende Rückerstattungsbeiträge
463735	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		125'000		70'000		55'000	gehen von höheren subsidiären Leistungen aus, die geltend gemacht werden können
<u>4250</u>	<u>Asylkoordination</u>							
363700	Beiträge an private Haushalte	480'000		683'000		-203'000		Wechsel der Aufenthaltsbewilligungen; Zuweisungen durch den Kanton werden nur beschränkt verfügt
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'000		30'000		-10'000	Andere Nutzung Zwicky-Fabrik
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		447'000		587'800		-140'800	weniger unterstützte Personen = weniger Rückerstattungen
463700	Beiträge von privaten Haushalten		75'000		101'000		-26'000	weniger unterstützte Personen = weniger Rückerstattungen
<u>4251</u>	<u>Kommunale Integration</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'200		31'600		-6'400		Weniger Einsätze von Mitarbeitenden
313000	Dienstleistungen Dritter	20'900		16'000		4'900		Deutschkurse wbk
313003	Dienstleistungen für Anlässe	3'500				3'500		siehe Wechsel zu 317000
317000	Reisekosten und Spesen			3'500		-3'500		siehe Wechsel zu 313003
<u>4260</u>	<u>Soziales Verwaltung</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	264'200		337'400		-73'200		Lohnkosten tiefer aufgrund Auslagerung Sozialhilfe
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-10'000		10'000		Mutterschaftsvertretung im 2019
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'700		22'100		-4'400		Sozialleistungen tiefer aufgrund tieferer Lohnkosten
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'800		35'800		-11'000		Sozialleistungen tiefer aufgrund tieferer Lohnkosten
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen			11'000		-11'000		

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Abw. Bu 20 zu Bu 19		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	420'500		400'100		20'400		Beiträge an SDBU: Auslagerung Sozialberatung; JobCoach, Erwachsenenschutz, Suchtberatung etc.
<u>4261</u>	<u>Sozial- und Notwohnungen</u>							
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		375'600		356'200		19'400	Höhere Einnahmen aufgrund geringeren Leerständen erwartet
<u>4263</u>	<u>Alters- und Hinterlassenenversicherung</u>							
363300	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	35'000		30'000		5'000		gemäss Hochrechnung 2019
<u>4264</u>	<u>Prävention</u>							
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	28'100		34'000		-5'900		Gemäss Budget SDBU tiefere Beiträge für Suchtprävention erwartet
5	Hochbau & Liegenschaften	5'129'000	2'211'600	5'073'300	2'224'800	55'700	-13'200	
	Nettoergebnis		2'917'400		2'848'500		68'900	
50	Hochbau	592'500	321'700	579'500	321'700	13'000		
	Nettoergebnis		270'800		257'800		13'000	
<u>5010</u>	<u>Hochbau Verwaltung</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	183'500		169'000		14'500		Anpassung Stellenprozente aufgrund Verlagerung des Aufgabengebietes
<u>5012</u>	<u>Vermessung</u>							
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000		28'000		-8'000		Keine grösseren Projekte in der amtlichen Vermessung weder im ÖREB-Kataster geplant
51	Liegenschaften	3'471'600	1'719'900	3'466'600	1'724'100	5'000	-4'200	
	Nettoergebnis		1'751'700		1'742'500		9'200	
<u>5100</u>	<u>Liegenschaften VV allgemein</u>							
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	105'600		116'000		-10'400		Tiefere Investitionen als Vorjahr = tiefere Abschreibung
<u>5101</u>	<u>Gemeindehaus</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	122'500		140'800		-18'300		Anpassung Stellenprozente aufgrund Verlagerung des Aufgabengebietes
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'300		11'700		2'600		Anpassung Stellenprozente aufgrund Verlagerung des Aufgabengebietes. Pensionskassenbeiträge aufgrund der Altersstruktur angepasst.
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	94'700		47'700		47'000		Abschluss von neuen Wartungsverträge (Lifanlagen) und Wartung und Ersatz der Brandmeldeanlage
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'600		7'000		5'600		Höhere Investitionen als Vorjahr = höhere Abschreibung
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'900		3'000		10'900		Höhere Investitionen als Vorjahr = höhere Abschreibung
<u>5105</u>	<u>Pflegeheim Sunnetal</u>							
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	90'700		82'600		8'100		Wartungen und Unterhalt, welche von Jahr zu Jahr variieren, erfahren durch die Gebäudealterung eine leichte Erhöhung
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	281'200		311'800		-30'600		Tiefere Investitionen als Vorjahr = tiefere Abschreibung
<u>5106</u>	<u>Alterswohnungen Sunnetal</u>							
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'900				5'900		Verrechnung Reinigung (jährliche Fensterreinigung aussen)
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	9'600		15'500		-5'900		Heizkostenanteil variierend und in Prozent der Ausgaben der gesamte Liegenschaft

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Abw. Bu 20 zu Bu 19		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<u>5107</u>	<u>Friedhofgebäude</u>							
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'900		7'900		3'000		Anpassungen gegenüber den am Markt gestiegenen Rohoel.- Strompreise, und Kehrighrundgebühren
<u>5108</u>	<u>Zwicky-Fabrik VV</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'000		123'800		-99'800		Die Betreuung der Anlässe erfolgt ab 2020 über einen externen Dienstleister. Verbuchung neu unter der Kostenart Dienstleistungen Dritter.
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700		7'700		-7'000		Anpassung aufgrund geringerer Lohnkosten.
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'300		12'000		-10'700		Anpassung aufgrund geringerer Lohnkosten.
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000				20'000		Die LED-Beleuchtungsanlage ist in die Jahre gekommen und das Beibringen von Ersatzteilen wird immer schwieriger. Ein Umbau, bzw. Ersatz der Anlage ist vorgesehen
313000	Dienstleistungen Dritter	114'600				114'600		Die Betreuung der Anlässe erfolgt ab 2020 über einen externen Dienstleister.
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'000				3'000		Höhere Investitionen als Vorjahr = höhere Abschreibung
<u>5110</u>	<u>Liegenschaften FV allgemein</u>							
394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	199'000		266'000		-67'000		Tiefere Passivzinsen da interner Zinssatz auf 0.75% gesenkt wurde
<u>5121</u>	<u>Sportanlagen div.</u>							
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	60'800		53'800		7'000		Finnenbahn und Vitaparcours erfordern einen erhöhten Unterhalt
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	94'000		116'700		-22'700		Tiefere Investitionen als Vorjahr = tiefere Abschreibung
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'800		12'400		4'400		Höhere Investitionen als Vorjahr = höhere Abschreibung
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	31'600		19'600		12'000		Die Leistungsvereinbarung mit dem FC Fällanden für den Unterhalt wird, nach der Fertigstellung der Anlage im 2019, erstmalig vollumfänglich fällig
<u>5122</u>	<u>Familiengärten / Spielplätze</u>							
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	4'000				4'000		Der Unterhalt der Spielplätze Fröschbach und Waldstrassen gehört in die Kst. 5122 Familiengärten/Spielplätze und nicht in die Sportanlagen div. 5121 (Umbuchung)
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'900		11'100		6'800		Höhere Investitionen als Vorjahr = höhere Abschreibung
<u>5140</u>	<u>Öffentlicher Verkehr Infrastruktur</u>							
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'500		12'500		-4'000		Tiefere Investitionen als Vorjahr = tiefere Abschreibung
<u>5160</u>	<u>Natur- und Artenschutz</u>							
313000	Dienstleistungen Dritter	3'000				3'000		Der Naturschutz findet draussen statt; für Begehungen, Rundgänge und Kontrolle durch die neue formierte Naturschutzkommission wurde neu die entsprechende Summe eingestellt
<u>5170</u>	<u>Gewässer (Verbauung)</u>							
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	45'000		40'000		5'000		Für die Massnahmeplanung der Naturgefahren wurde neu ein Betrag eingerechnet
330020	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	9'400		4'600		4'800		Höhere Investitionen als Vorjahr = höhere Abschreibung
52	Strassenwesen	1'064'900	170'000	1'027'200	179'000	37'700	-9'000	
	Nettoergebnis		894'900		848'200		46'700	
<u>5210</u>	<u>Gemeindestrassen / Werkhof</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	423'900		409'000		14'900		Dienstleistungsgeschenke für zwei Mitarbeitende des Werkhofs
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		23'000		-20'000		Die Anschaffung von Apparte, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge und Werkzeuge konnte im 2019 realisiert werden, daher ist der Bedarf im 2020 für Neuanschaffungen kleiner
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	9'600				9'600		Die Anschaffung einer Software für die Erhebung des Strassenzustandes ist eigeplant

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Abw. Bu 20 zu Bu 19		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
314100	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	160'000		145'000		15'000		Für die Riss- und Belagsanierung muss für den laufenden Unterhalt eine grössere Summe als in der Vergangenheit budgetiert werden
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	5'300				5'300		Miete für die Scheune Hubwis 2, Fällanden, Umbuchung zu 5210 Werkhof
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	11'400				11'400		Einmieten von Schneefräs und Bürste zu Schneefräse, je nach Bedarf
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	55'600		94'400		-38'800		Tiefere Investitionen als Vorjahr = tiefere Abschreibung
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000		15'000		-9'000	Ertrag Winterdienst (tiefer, da Ertrag des Winterdienstes 2018 im 2019 verrechnet)
<u>5213</u>	<u>Privatstrassen</u>							
363500	Beiträge an private Unternehmungen	35'800				35'800		Perimeterbeitrag an die Flurweggenossenschaft
6	Tiefbau & Werke	11'243'600	10'669'200	11'590'300	11'026'700	-346'700	-357'500	
	Nettoergebnis		574'400		563'600		10'800	
60	Tiefbau / Strassen	557'300		548'600		8'700		
	Nettoergebnis		557'300		548'600		8'700	
<u>6010</u>	<u>Strassen und Wege baulich</u>							
330010	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	336'800		373'500		-36'700		Tiefere Investitionen als Vorjahr = tiefere Abschreibung
<u>6012</u>	<u>Strassenbeleuchtung</u>							
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	41'400		20'000		21'400		Diese Position gehört zusammen mit KTO 361200, Energieverbrauch für Strassenbeleuchtung bleibt gleich wie JR 2018
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			30'000		-30'000		Der Aufwand der Abteilung Werke für die Strassenbeleuchtung wird neu via Interne Verrechnung umgelegt
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	50'000				50'000		Der Aufwand der Abteilung Werke für die Strassenbeleuchtung wird neu via Interne Verrechnung umgelegt
<u>6013</u>	<u>Weihnachtsbeleuchtung</u>							
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	12'000		8'000		4'000		Zusätzliche Rep. Weihnachtsbaum Kreisel, gemäss Offerte Fa. Zech.
61	Werke	10'686'300	10'669'200	11'041'700	11'026'700	-355'400	-357'500	
	Nettoergebnis		17'100		15'000		2'100	
<u>6110</u>	<u>Brunnerversorgung</u>							
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten			5'000		-5'000		Neu unter Position 391000 budgetiert sowie weniger Unterhalt vorgesehen.
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000				3'000		Diese Position wurde bis 2019 unter Unterhalt übrige Tiefbauten budgetiert
<u>6120</u>	<u>Wasserversorgung</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	204'100		152'000		52'100		Personalkosten infolge Stellenbestellung neu angepasst und Verteilschlüssel korrigiert
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'400		8'800		3'600		Personalkosten infolge Stellenbestellung neu angepasst und Verteilschlüssel korrigiert, was zu Anpassungen der Sozl. führt
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'800		13'900		6'900		Personalkosten infolge Stellenbestellung neu angepasst und Verteilschlüssel korrigiert, was zu Anpassungen der Sozl. führt
310101	Wasserankauf zum Wiederverkauf	850'000		828'000		22'000		Verbrauchs- und Wetterabhängig, Referenzjahr 2018
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'500		500		14'000		Anteil Ersatz VW-Bus durch E-Fahrzeug (Anteil WV)
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	24'000		3'000		21'000		Anteil Beschaffung für LIDS Werterhaltungstool (GIS-Komponent), Tablettes für Pläne, LIDS Glasfaserverwaltungstool, Kundenportal
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000		19'000		-15'000		Weniger Kosten aufgrund v. bereits durchgeführten Projekten wie Schutzzonenverordnung, Trinkwasser in Notlagen.
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	111'700		93'000		18'700		Im Bereich Abwasser müssen die Sonderbauwerke gemäss Massnahmenplan GEP unterhalten werden

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Abw. Bu 20 zu Bu 19		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	42'500		61'100		-18'600		Tiefere Investitionen als Vorjahr = tiefere Abschreibung
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	17'000		29'200		-12'200		Tiefere Investitionen als Vorjahr = tiefere Abschreibung
332090	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'000				4'000		Wurden im VA 2019 unter 330030 budgetiert
342000	Kapitalbeschaffung und -verwaltung			3'300		-3'300		Bankspesen wurden im 2019 auf das falsche Konto budgetiert (Rückmeldung Gemeindeamt).
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	143'600		289'200		-145'600		Abhängig v. Aufwand und 424000, je höher der Aufwand desto tiefer die Einlage.
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'300		10'000		4'300		Neuer Kostenteiler gemäss Vorgaben Finanzabteilung
394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	20'100		31'600		-11'500		Tiefere Passivzinsen gemäss Vorgaben Abtl. Finanzen
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'642'000		1'570'000		72'000	Verbrauchs- und Wetterabhängig, Referenzjahr 2018
425000	Verkäufe		107'000		206'000		-99'000	Abhängig v. Bautätigkeiten, man rechnet mit weniger Anschlüsse
431000	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen				15'000		-15'000	Neue Aktivierungsgrenze >Fr. 50'000.-
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		3'000				3'000	Aufwand für Brunnenversorgung, bis anhin unter DL-Dritter budgetiert (siehe auch KTO 391000)
494000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		18'600		22'100		-3'500	Verzinsungen der SpF-Konto
6121	<u>Hydranten</u>							
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	4'000					4'000	Bis anhin unter DL-Dritter verrechnet, Neu unter übrige Tiefbauten
6130	<u>Abwasserbeseitigung</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	176'700		139'500		37'200		Personalkosten infolge Stellenbestellung neu angepasst und Verteilschlüssel korrigiert
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'500		8'800		2'700		Personalkosten infolge Stellenbestellung neu angepasst und Verteilschlüssel korrigiert, was zu Anpassungen der Sozl. führt
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'500		13'900		4'600		Personalkosten infolge Stellenbestellung neu angepasst und Verteilschlüssel korrigiert, was zu Anpassungen der Sozl. führt
309001	Ausbildung	5'000		2'000		3'000		Ausbildung personal
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	12'000		1'000		11'000		Anteil Beschaffung für LIDS Werterhaltungstool (GIS-Komponent), Tablettes für Pläne, LIDS Glasfaserverwaltungstool, Kundenportal
313000	Dienstleistungen Dritter	1'000		65'000		-64'000		Bis Anhin unter DL-Dritter verrechnet, neu unter Hochbauten, Anlagen
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	93'000		138'000		-45'000		Dieser Betrag wurde anhang GEP-Massnahmenplan angepasst und für die Folgejah
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	90'000		26'000		64'000		Bis Anhin unter DL-Dritter verrechnet, neu unter Hochbauten, siehe KTO 313000
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	249'600		268'800		-19'200		Investitionsabhängig, variiert je nach IR
332090	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	24'700		4'200		20'500		
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	40'100		133'400		-93'300		Abhängig v. Aufwand und 424000, je höher der Aufwand desto tiefer die Einlage.
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'228'000		1'210'000		18'000	Abhängig v. Wasserverkauf (Wasser x 160% = Abwasser)
425000	Verkäufe				50'000		-50'000	Dienstleistungen für private Hausanschlüsse, Kanalsanierungen im 2019 falsch budgetiert
429000	Übrige Entgelte				3'000		-3'000	Leistungen an Dritte für sonstige Abklärungen bei Kanalsanierung (2019 geschätzt)
431000	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen				15'000		-15'000	Eigenleistungen <50'000 nicht budgetiert
494000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		39'300		49'700		-10'400	Verzinsung Spezialfinanzierung
6140	<u>Abfall allgemein</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	53'700		34'300		19'400		Personalkosten infolge Stellenbestellung neu angepasst und Verteilschlüssel korrigiert
309001	Ausbildung	3'500				3'500		Personalkosten infolge Stellenbestellung neu angepasst und Verteilschlüssel korrigiert, was zu Anpassungen der Sozl. führt
310201	Drucksachen	35'000		29'300		5'700		Personalkosten infolge Stellenbestellung neu angepasst und Verteilschlüssel korrigiert, was zu Anpassungen der Sozl. führt
313000	Dienstleistungen Dritter	540'400		560'000		-19'600		Analog JR 2018, 2019 zu hoch budgetiert
313700	Steuern und Abgaben	800		9'500		-8'700		Analog JR 2018, 2019 zu hoch budgetiert
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'000				7'000		Abfallsammelstellen sollen im 2020 unterhalten werden -> Reparaturen etc.
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	33'800				33'800		Infolge Ausschreibung wird mit einem tieferen Aufwand gerechnet = Einlage in SpF
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		735'000		705'000		30'000	Zusätzlicher Ertrag infolge neue WÜB Huebwis etc. erwartet
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		54'000				54'000	Rückerstattungen für Altpapier, Karton, Altglas und Metall

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Abw. Bu 20 zu Bu 19		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK					34'800	-34'800	Es wird mit einer Einlage gerechnet.
6150	<u>Elektrizitätsnetz</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	306'900		347'400			-40'500	Personalkosten infolge Stellenbestellung neu angepasst und Verteilschlüssel korrigiert
309001	Ausbildung	8'800		6'000			2'800	Personalkosten infolge Stellenbestellung neu angepasst und Verteilschlüssel korrigiert, was zu Anpassungen der Sozl. führt
309002	Weiterbildung	7'600		5'000			2'600	Personalkosten infolge Stellenbestellung neu angepasst und Verteilschlüssel korrigiert, was zu Anpassungen der Sozl. führt
310102	Stromankauf zum Wiederverkauf	62'000		40'000			22'000	Wirkverluste gemäss neuer Tariffkalkulation angepasst
310103	Konzessionen Strom	1'676'000		1'806'000			-130'000	Senkung SDL + Tarifiereduktion
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	41'500		6'000			35'500	Anteil Ersatz VW-Bus durch E-Fahrzeug (Anteil Strom)
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	40'400		6'000			34'400	Anteil Beschaffung für LIDS Werterhaltungstool (GIS-Komponent), Tablettes für Pläne, LIDS Glasfaserverwaltungstool, Kundenportal Smart-Meter
313000	Dienstleistungen Dritter	289'100		339'900			-50'800	Abhängig von Bautätigkeiten, wird 2020 mit weniger Bauten gerechnet
313001	Telefon, Porti	92'500		41'800			50'700	Zusatzkosten für Smart Meter Grundbetrieb und Rollout
313002	Betriebskosten	4'800		-8'000			12'800	Reduktion Betriebsaufwand = geschätzt
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	20'600		11'800			8'800	Zusatzaufwand für automatisierten Zählerprozess für Smart-Meter
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	195'000		150'500			44'500	Referenzwert v. JR 2018
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	125'000		155'600			-30'600	Der Unterhalt der Trafostationen und Kabinen wird sich zunehmend reduzieren (Anlagen werden fortlaufen saniert).
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	19'200		9'000			10'200	Beschaffung von Zusatzprodukten für IS-E (Photovoltaik), GIS Lizenzen für Unterhalt, Lizenzgebühren für Kundenportal
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	12'000		-1'000			13'000	2019 zu tief budgetiert, Neu gemäss Jahresrechnung 2018 budgetiert
319900	Übriger Betriebsaufwand	8'900		5'300			3'600	Zusatzkosten für Broschüre "Ohne Strom läuft nicht", Hinweis für Bevölkerung
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	45'300		27'000			18'300	Grössere Investitionen als 2019 geplant = grössere Abschreibungen
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	49'000					49'000	KTO wurde angepasst, bis anhin wurde dieser Betrag im KTO 330060 budgetiert
330090	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV			31'600			-31'600	KTO wurde angepasst, neu unter 330060 budgetiert
342000	Kapitalbeschaffung und -verwaltung			3'300			-3'300	Bankspesen wurden im 2019 auf das falsche Konto budgetiert (Rückmeldung Gemeindeamt). Tariffreduktion Netz = Kostenreduktion + Teil des Überschusses wurde in die Tariffkalk. eingerechnet.
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	219'300		864'400			-645'100	
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	52'000		60'000			-8'000	Infolge Umstrukturierung = + 1 Arbeitsplatz
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'837'000		3'684'400		-847'400	Reduktion der SDL, Netzkosten, Vorligerkosten und des Aufwand = Mindereinnahmen)
425000	Verkäufe		610'000		458'000		152'000	Mehr Anschlüsse geplant (WüB Huebwis, Geerenstrasse, Langäri stehen bevor und werden 2020 realisiert)
431000	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		102'000		86'500		15'500	Abhängig von Investition
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		50'000				50'000	Aufwand für öffentliche Beleuchtung bis 2019 unter DL Dritter budgetiert, neu nach Vorgaben Abteilung Finanzen
494000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		41'500		61'300		-19'800	Verzinsung Spezialfinanzierung
6151	<u>Stromhandel übriges</u>							
310102	Stromankauf zum Wiederverkauf	2'483'000		2'228'100			254'900	Höherer Beschaffungspreis = Marktabhängig + Verbrauchsabhängig. Dieser Betrag kann noch variieren, da noch nicht alle Tranchen für 2020 eingekauft wurden.
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	128'400		44'300			84'100	Abhängig von Absatzmenge und Energiepreis, es wird mit einem Ertragsüberschuss gerechnet. Dieser Betrag kann variieren, da noch nicht alle Tranchen eingekauft wurden
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'672'000		2'331'700		340'300	In Abhängigkeit mit Stromankauf und Kunden (Wechseltermin 31.12.2019)
494000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		8'000				8'000	Separates Spezialfinanzierungskonto für den Stromhandel seit 2018. Wird zu Gunsten des Stromhandels verzinst.