

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen
 Budget / 21.08.2024 Pol. Gemeinde 1.1.2025 - 31.12.2025 BU ER Inst 6stellig
 Fällan

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Abweichung BU 25 - BU 24		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1	Erfolgsrechnung	84'024'100	81'584'200	81'217'500	82'440'700	2'806'600.00	-856'500.00	
	Nettoergebnis		2'439'900	1'223'200				
1012	<u>Exekutive</u>							
313000	Dienstleistungen Dritter	30'000		43'000		-13'000.00		Projekte auf 2026 verschoben.
1020	<u>Präsidiales</u>							
313000	Dienstleistungen Dritter	71'200		56'200		15'000.00		
332090	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	36'400		20'000		16'400.00		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung und geplanten Investitionsvorhaben.
1022	<u>Kultur</u>							
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		15'000		5'000		10'000.00	Abhängig vom kulturellen Angebot.
1030	<u>Informatik</u>							
311300	Anschaffung Hardware	8'500		3'000		5'500.00		
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	43'500		105'100		-61'600.00		
313000	Dienstleistungen Dritter	92'700		57'700		35'000.00		Neue Kontierungsrichtlinien des Gemeindeamts, Abteilung Gemeindefinanzen, bringt diverse Verschiebungen innerhalb der Kostenstelle mit sich. Mehrkosten infolge neuer Applikationen.
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	537'300		60'000		477'300.00		
315300	Informatik-Unterhalt (Hardware)			380'000		-380'000.00		
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	210'500		245'600		-35'100.00		
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	125'000				125'000.00		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung und geplanten Investitionsvorhaben.
332000	Planmässige Abschreibungen Software			21'000		-21'000.00		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung und geplanten Investitionsvorhaben.
1110	<u>Personalstelle</u>							
309001	Ausbildung	26'000		38'800		-12'800.00		Geplante Ausbildung.
309100	Personalwerbung (Kosten Rekrutierung, Inserate, Assessments)	22'500		14'500		8'000.00		Erhöhung, da Personalsuche sehr schwierig.
1200	<u>Betreibungsamt Fällanden-Maur-Schwerzenbach</u>							
313000	Dienstleistungen Dritter	70'900		55'000		15'900.00		Gemäss Jahresrechnung 2023; Zunahme von Hilfesuchen.
313001	Telefon, Porti	69'000		57'000		12'000.00		Höhere Portokosten aufgrund Zunahme der Betreibungen.
421000	Gebühren für Amtshandlungen		915'000		895'000		20'000.00	Höhere Gebührenerträge aufgrund einer Zunahme der Betreibungen.
2021	<u>Finanzvermögen Übriges</u>							

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen
 Budget / 21.08.2024 Pol. Gemeinde 1.1.2025 - 31.12.2025 BU ER Inst 6stellig
 Fällan

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Abweichung BU 25 - BU 24		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
349900	Übriger Finanzaufwand	11'500				11'500.00		Bank- und Postspesen; neue Kontierungsrichtlinie, früher unter KST 2023.
2022	Zinsen							
340100	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	62'000		42'000		20'000.00		Mutmassliche Aufnahme eines zusätzlichen Darlehens aufgrund der hohen Investitionen.
394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	262'300		283'700		-21'400.00		Tiefere Guthaben der Spezialfinanzierung, daher tiefere Zinsen.
440000	Zinsen flüssige Mittel		80'000		10'000		70'000.00	Zinsen auf kurzfristigen Geldmarktanlagen; neu auf KoA 440000.
440200	Zinsen Finanzanlagen		39'700		215'700		-176'000.00	Rückgang Zinsen auf Finanzanlagen, kurzfristige Geldmarktanlagen neu auf KoA 440000.
494000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		772'900		732'500		40'400.00	Zunahme des Verwaltungsvermögens ergibt einen höheren Zins.
2023	Bankspesen							
313000	Dienstleistungen Dritter			10'000			-10'000.00	Bank- und Postspesen; neue Kontierungsrichtlinie, unter KST 2021.
2028	Finanzausgleich							
462150	Ressourcenausgleichsbeiträge		200'000				200'000.00	Ressourcenausgleich aufgrund tiefer Steuerkraft gem. separater Berechnung.
462161	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		15'000		81'000		-66'000.00	Gemäss Verfügung Gemeindeamt.
2111	Steuern Verwaltung							
313004	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'500		9'000			-6'500.00	Mitgliederbeiträge IG NEST Steuern viel tiefer als in der Vergangenheit.
2121	Ordentliche Steuern							
400000	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		24'500'000		24'320'000		180'000.00	Gemäss Schätzung aktuellem Rechnungsjahr.
400010	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		2'500'000		2'100'000		400'000.00	Durchschnitt der letzten drei Jahre.
401000	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		4'800'000		5'000'000		-200'000.00	Gemäss Schätzung aktuellem Rechnungsjahr.
401010	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		700'000		1'850'000		-1'150'000.00	Durchschnitt der letzten drei Jahre, abzüglich Schätzung aktuelles Jahr.
401110	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		100'000		150'000		-50'000.00	Durchschnitt der letzten drei Jahre.
2122	Übrige Steuern							
400040	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		600'000		700'000		-100'000.00	Gemäss Schätzung und Hochrechnung 2024.
400050	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-800'000		-900'000		100'000.00	Gemäss Schätzung und Hochrechnung 2024.
400120	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		50'000		70'000		-20'000.00	Gemäss Schätzung und Hochrechnung 2024.

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen
 Budget / 21.08.2024 Pol. Gemeinde 1.1.2025 - 31.12.2025 BU ER Inst 6stellig
 Fällan

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Abweichung BU 25 - BU 24		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
400140	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		230'000		300'000		-70'000.00	Gemäss Schätzung und Hochrechnung 2024.
400150	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-200'000		-300'000		100'000.00	Gemäss Schätzung und Hochrechnung 2024.
401040	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		300'000		350'000		-50'000.00	Gemäss Schätzung und Hochrechnung 2024.
2125	<u>Bezugsentschädigungen</u>							
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	80'000		60'000		20'000.00		Gemäss Jahresrechnung 2023; höhere Aufwendungen.
2126	<u>Tatsächliche Forderungsverluste</u>							
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	70'000		50'000		20'000.00		Schätzung.
3011	<u>Einbürgerungen</u>							
421000	Gebühren für Amtshandlungen		32'000		40'000		-8'000.00	Anpassung aufgrund JR 2023
3020	<u>Polizei</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	75'900		88'400		-12'500.00		Aufteilung Lohnkosten auf die verschiedenen Kostenstellen angepasst.
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'300				9'300.00		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung und geplanten Investitionsvorhaben.
332090	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	26'700		4'500		22'200.00		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung und geplanten Investitionsvorhaben.
3021	<u>Verkehrssicherheit</u>							
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		72'000				72'000.00	Neue Kontierungsrichtlinie; früher unter KoA 447200.
427000	Bussen		60'000		25'000		35'000.00	Anpassung aufgrund JR 2023
447200	Vergütung für Benutzungen Liegenschaften VV (Saal, PP)				100'000		-100'000.00	Neue Kontierungsrichtlinie; neu unter KoA 424000.
3022	<u>Feuerwehr</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	231'300		220'100		11'200.00		Feuerwehrosold gemäss Jahresrechnung 2023.
309002	Weiterbildung	18'000		33'000		-15'000.00		Sold für Rad WM wurde im Budget 2024 hier berücksichtigt.
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	18'900		27'000		-8'100.00		Wegfall neue Uniform.
313003	Dienstleistungen für Anlässe	23'000		12'500		10'500.00		Sicherheitstag 2025.
3024	<u>Militär</u>							
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	12'000		6'000		6'000.00		Entschädigung an Gemeinde Maur für Benutzung Schiessstand.
3025	<u>Zivilschutz</u>							

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget / 21.08.2024 Pol. Gemeinde 1.1.2025 - 31.12.2025 BU ER Inst 6stellig

Fällan

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Abweichung BU 25 - BU 24		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
309002	Weiterbildung	19'000		27'000		-8'000.00		Wegfall Sold Rad WM 2024.
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	37'200		15'800		21'400.00		Ersatzbeschaffungen Pflichtmaterial.
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'200		13'600		-9'400.00		Neue Schuhe für Angehörige des Zivilschutz.
313000	Dienstleistungen Dritter	25'600		5'100		20'500.00		Projekt Regionalisierung ZSO Bezirk Uster.
370100	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	32'000		8'000		24'000.00		Schutzraumabgaben; durchlaufende Posten, Höhe aufgrund Bautätigkeit.
470700	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		32'000		8'000		24'000.00	Schutzraumabgaben; durchlaufende Posten, Höhe aufgrund Bautätigkeit.
3026	<u>Bevölkerungsschutz</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	122'900		148'400		-25'500.00		Lohnkosten gemäss aktuellem Stand.
309002	Weiterbildung	10'500		25'000		-14'500.00		Anpassung an Bedarf.
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'000		6'000		8'000.00		Infrastruktur für GFO-Führungsraum.
313000	Dienstleistungen Dritter	2'000		10'000		-8'000.00		Keine Externe Betreuung.
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'500				7'500.00		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung und geplanten Investitionsvorhaben.
4020	<u>Ambulante Krankenpflege mit Leistungsvereinbarung</u>							
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	778'000		750'000		28'000.00		Gemäss Jahresrechnung 2023 und Hochrechnung 2024.
363500	Beiträge an private Unternehmungen	8'100		20'900		-12'800.00		Gemäss Jahresrechnung 2023 und Hochrechnung 2024.
4021	<u>Ambulante Krankenpflege ohne Leistungsvereinbarung</u>							
363500	Beiträge an private Unternehmungen	280'000		240'000		40'000.00		Gemäss Jahresrechnung 2023 und Hochrechnung 2024.
4030	<u>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime mit Leistungsvereinbarung</u>							
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	589'000		637'300		-48'300.00		Gemäss Jahresrechnung 2023 und Hochrechnung 2024.
363500	Beiträge an private Unternehmungen	70'000		126'600		-56'600.00		Gemäss Jahresrechnung 2023 und Hochrechnung 2024.
4031	<u>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime ohne Leistungsvereinbarung</u>							
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	335'000				335'000.00		Gemäss Jahresrechnung 2023 und Hochrechnung 2024. Verbuchung aufgrund Trägerschaft der Organisation.
363500	Beiträge an private Unternehmungen	1'074'000		996'400		77'600.00		Gemäss Jahresrechnung 2023 und Hochrechnung 2024.
4110	<u>Alters- und Pflegeheim</u>							

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen
 Budget / 21.08.2024 Pol. Gemeinde 1.1.2025 - 31.12.2025 BU ER Inst 6stellig
 Fällan

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Abweichung BU 25 - BU 24		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'767'500		2'713'200		54'300.00		Gemäss Stellenplan und Budgetvorgaben für Teuerung und Lohnerhöhungen.
303000	Temporäre Arbeitskräfte	60'000		80'000		-20'000.00		Gemäss Zielsetzung Temporäreinsätze reduzieren
309003	Ausbildung Lernende Pflege + Betreuung	97'200		74'100		23'100.00		höhere Tarife Spicura.
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	128'600		103'600		25'000.00		Gemäss Hochrechnung 2024 und bekannte Preiserhöhungen
310500	Lebensmittel	311'000		280'800		30'200.00		Gemäss Hochrechnung 2024 und angepasst an Umsatz Bistro
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	14'600		50'700		-36'100.00		weniger Anschaffungen geplant
313000	Dienstleistungen Dritter	60'700		47'100		13'600.00		Hochrechnung 2024 sowie Leistungen der REDI-Treuhand und Qualitätsmassnahmen Pflege/Medizin
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	36'600		19'800		16'800.00		Massnahmen Digitalisierung gemäss ICT Strategie
319900	Übriger Betriebsaufwand	74'500		62'200		12'300.00		Gemäss Hochrechnung 2024
422000	Steuern und Kostgelder		2'105'800		1'940'400		165'400.00	Erhöhte Steuern gem. Taxreglement per 1.7.2024
422001	Betreuungssteuern		594'800		648'900		-54'100.00	reduzierte Betreuungstaxe gem. Taxreglement per 1.7.2024
422004	Pflegesteuern Gemeinde/Kanton		954'100		1'021'300		-67'200.00	Budgetierung basiert auf den stark reduzierten Normdefizitvorgaben 2024, welche die Teuerung nicht ausreichend berücksichtigen (Kantonale Vorgaben für 2025 erst nach Budgetierung verfügbar)
425000	Verkäufe		454'000		411'100		42'900.00	Zielvorgaben zum Umsatz und Zusatzangebot Integrierte Tagesbetreuung
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		71'900		38'900		33'000.00	Gemäss aktueller Vereinbarung interne Leistungsverrechnung Alterswohnungen (KoA 391000)
4211	<u>Krankenversicherung Bedürftige</u>							
363510	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfebeziehende	1'050'000		1'085'000		-35'000.00		Prämienübernahme für Personen mit wirtschaftlicher Hilfe und Asylsuchende. Nettokosten werden vollumfänglich als Staatsbeitrag vergütet.
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		672'000		590'000		82'000.00	
463710	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		378'000		495'000		-117'000.00	
4220	<u>Ergänzungsleistungen AHV</u>							
361400	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	120'000		85'000		35'000.00		Erhöhung der Fallpauschale infolge Teuerung.
363721	Ergänzungsleistungen zur AHV	2'135'000		2'000'000		135'000.00		Hochrechnung 2024 & leichte Fallabnahme Revision ELG.
363723	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	190'000		150'000		40'000.00		Hochrechnung 2024 .
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'550'000		1'420'000		130'000.00	70% Staatsbeitrag der Nettoaufwendungen.
463720	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (unrechtmässig)		75'000		55'000		20'000.00	Hochrechnung 2024 und Erfahrungswerte.
463721	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig)		35'000		60'000		-25'000.00	Hochrechnung 2024 und Erfahrungswerte.
463722	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (unrechtmässig)		2'500		3'000		-500.00	Hochrechnung 2024 und Erfahrungswerte.
463723	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig)		2'000		2'500		-500.00	Hochrechnung 2024 und Erfahrungswerte.

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen
 Budget / 21.08.2024 Pol. Gemeinde 1.1.2025 - 31.12.2025 BU ER Inst 6stellig
 Fällan

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Abweichung BU 25 - BU 24		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4221	<u>Ergänzungsleistungen IV</u>							
363720	Ergänzungsleistungen zur IV	2'270'000		2'000'000		270'000.00		Hochrechnung 2024.
363722	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	200'000		130'000		70'000.00		Hochrechnung 2024.
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'685'000		1'375'000		310'000.00	70% Staatsbeitrag der Nettoaufwendungen.
463720	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (unrechtmässig)		45'000		75'000		-30'000.00	Hochrechnung 2024 und Erfahrungswerte, Halbjahreszahlen massiv unter dem Durchschnittswert der letzten Jahre.
463721	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig)		17'000		85'000		-68'000.00	Hochrechnung 2024 und Erfahrungswerte.
4222	<u>Beihilfen/Zuschüsse</u>							
363724	Beihilfen	225'000		170'000		55'000.00		Hochrechnung 2024 sowie Jahresrechnung 2023.
363725	Kantonalrechtliche Zuschüsse	60'000		80'000		-20'000.00		Hochrechnung 2024 sowie Jahresrechnung 2023.
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		192'000		161'000		31'000.00	70% Staatsbeitrag der Nettoaufwendungen.
463724	Rückerstattungen Beihilfen		16'800		4'000		12'800.00	Hochrechnung 2024 sowie Jahresrechnung 2023.
463725	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse		10'000		20'000		-10'000.00	Erfahrungswerte 2019 - 2024
4223	<u>Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose</u>							
363760	Überbrückungsleistungen	17'000				17'000.00		Gemäss Jahresrechnung 2023.
463000	Beiträge vom Bund		17'000				17'000.00	Gemäss Jahresrechnung 2023.
4231	<u>Verein Jugendarbeit</u>							
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	34'400				34'400.00		Miete für Liegenschaft "Altes Schulhaus".
4240	<u>Wirtschaftliche Hilfe</u>							
363730	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'335'000		1'800'000		-465'000.00		Gemäss Jahresrechnung 2023.
363734	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	850'000		1'050'000		-200'000.00		Gemäss Jahresrechnung 2023.
363735	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	540'000		680'000		-140'000.00		Gemäss Jahresrechnung 2023.
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		32'000		53'000		-21'000.00	4% Staatsbeitrag der Nettoaufwendungen.
463135	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		320'000		500'000		-180'000.00	Gemäss Jahresrechnung 2023.
463730	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		850'000		1'000'000		-150'000.00	Gemäss Jahresrechnung 2023.
463735	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		220'000		180'000		40'000.00	Gemäss Jahresrechnung 2023.
4250	<u>Asylkoordination</u>							

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen
 Budget / 21.08.2024 Pol. Gemeinde 1.1.2025 - 31.12.2025 BU ER Inst 6stellig
 Fällan

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Abweichung BU 25 - BU 24		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	162'800		91'500		71'300.00		Erhöhung Stellenplan infolge Zunahme der zu betreuenden Asylsuchenden.
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'200		9'300		8'900.00		Höhere Sozialleistungen infolge gestiegenen Lohnkosten.
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	12'000				12'000.00		Erstausrüstung für Wohnungseinrichtungen.
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			8'000		-8'000.00		Keine Anschaffungen vorgesehen.
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	14'000				14'000.00		Erstausrüstung Flüchtlinge.
313000	Dienstleistungen Dritter	128'000		23'800		104'200.00		Integrationsmassnahmen für Flüchtlinge (Verbuchungsvorgabe).
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	136'000		155'000		-19'000.00		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung und geplanten Investitionsvorhaben.
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'300				11'300.00		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung und geplanten Investitionsvorhaben.
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	16'000		10'200		5'800.00		Integrationsmassnahmen für Flüchtlinge (Verbuchungsvorgabe).
361400	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	80'000		32'000		48'000.00		Integrationsmassnahmen für Flüchtlinge (Verbuchungsvorgabe).
363700	Beiträge an private Haushalte	1'995'000		1'290'000		705'000.00		Höhere Beiträge an Asylsuchende infolge Zunahme.
463700	Beiträge von privaten Haushalten		135'000		85'000		50'000.00	Höhere Beiträge von Asylsuchenden.
4251	<u>Kommunale Integration</u>							
363700	Beiträge an private Haushalte			30'000		-30'000.00		Keine Folgekosten Projekt Kulturvermittler.
4252	<u>Integrationsagenda Kanton Zürich (IAZH)</u>							
313000	Dienstleistungen Dritter	15'000		24'000		-9'000.00		Integrationsmassnahmen für B-Flüchtlinge.
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'000		16'000		-8'000.00		Integrationsmassnahmen für B-Flüchtlinge.
361400	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	15'000		42'000		-27'000.00		Integrationsmassnahmen für B-Flüchtlinge.
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		262'000		148'100		113'900.00	Rückerstattung Kanton für Integrationsmassnahmen.
4260	<u>Soziales Verwaltung</u>							
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'600		32'900		-6'300.00		Tiefere Beiträge infolge anderer Altersstruktur.
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	804'200		702'300		101'900.00		Höhere Entschädigung an den Zweckverband Soziale Dienste Bezirk Uster.
4261	<u>Sozial- und Notwohnungen</u>							
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000				8'000.00		Wohnungseinrichtungen wie Kühlschränke, Waschmaschine etc.
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'500		12'000		-9'500.00		Ver- und Entsorgung bei Leerstand-Liegenschaften. Werden ansonsten über den Klient verrechnet.
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	500'000		400'000		100'000.00		Zusätzliche Mietobjekte infolge Zunahme Flüchtlinge.
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		450'000		370'000		80'000.00	Höhere Mieterträge infolge Zunahme Flüchtlinge.

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget / 21.08.2024 Pol. Gemeinde 1.1.2025 - 31.12.2025 BU ER Inst 6stellig

Fällan

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Abweichung BU 25 - BU 24		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4262	<u>Alimentenbevorschussung</u>							
429000	Übrige Entgelte		1'500		14'000			-12'500.00 Rückerstattung aus Verlustscheinen - sehr variabel.
463700	Beiträge von privaten Haushalten		37'500		22'000			15'500.00 Rückerstattung gem. Alimentenhilfe.
4270	<u>Mandatsführung Erwachsene (SDBU)</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000		18'000		-13'000.00		Entschädigungen an private Mandatsführungen; gemäss Jahresrechnung 2023.
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	498'000		393'000		105'000.00		Höhere Entschädigung an den Zweckverband Soziale Dienste Bezirk Uster.
4271	<u>Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde</u>							
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	445'000		372'500		72'500.00		Entschädigung KESB gemäss Budget.
4282	<u>Gemeinschaftszentrum Pfaffhüsli</u>							
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	25'000				25'000.00		Jährlicher Beitrag gemäss Gemeinderatsbeschluss 43 vom 27.02.2024.
5100	<u>Liegenschaften VV allgemein</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	748'700		593'600		155'100.00		Erhöhung Stellenplan infolge grosser anstehender Projekte im Bereich Liegenschaften.
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	47'900		37'900		10'000.00		Höhere Sozialleistungen infolge gestiegenen Lohnkosten.
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	105'600		84'100		21'500.00		Höhere Sozialleistungen infolge gestiegenen Lohnkosten.
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000		12'000		18'000.00		Anschaffung Poolfahrzeug Gemeinde geplant.
313000	Dienstleistungen Dritter	65'000		53'000		12'000.00		Immobilienstrategie sowie Initialaufwand für Digitalisierung.
313100	Planungen und Projektierungen Dritter	15'000		2'000		13'000.00		Fachplanerleistungen für Bestandsaufnahmen (kleinere nicht vorhersehbare Projekte).
314000	Unterhalt an Grundstücken	17'500		7'500		10'000.00		Umgebungsarbeiten GZ Fällanden, Schulhaus, ... (diverse Liegenschaften mit Bedarf)
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten			10'000		-10'000.00		kein Unterhalt geplant.
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000		42'000		-22'000.00		Nur minimaler Unterhalt geplant.
5101	<u>Gemeindehaus</u>							
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'000		21'000		-11'000.00		Keine grossen Anschaffungen von Mobiliar geplant.
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'500		10'000		12'500.00		Ersatz Saugscheuermaschine.
314000	Unterhalt an Grundstücken	15'000		8'000		7'000.00		Unterhalt ext. von geschützten Hecken etc.
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	100'000		85'500		14'500.00		Höherer Gebäudeunterhalt infolge Alter des Gebäudes.
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	68'800		60'500		8'300.00		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung und geplanten Investitionsvorhaben.

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen
 Budget / 21.08.2024 Pol. Gemeinde 1.1.2025 - 31.12.2025 BU ER Inst 6stellig
 Fällan

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Abweichung BU 25 - BU 24		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
426001	Rückerstattungen von Raumnebenkosten		10'000		19'200		-9'200.00	Erträge gemäss Jahresrechnung 2023.
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		80'000		88'500		-8'500.00	Erträge gemäss Jahresrechnung 2023.
5102	<u>Wohnaus Dübendorfstrasse 21, Fällanden</u>							
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'500				7'500.00		Diverser Unterhalt und Gesamtkonzept Modernisierung
5103	<u>Feuerwehrgebäude</u>							
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'500				7'500.00		Gebäudezustandsbeurteilung.
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	35'300		26'600		8'700.00		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung und geplanten Investitionsvorhaben.
5106	<u>Alterswohnungen Sunnetal</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	37'300		62'200		-24'900.00		Lohnkosten für die Verwaltung der Wohnungen wird via Interne Verrechnung KoA 391000 verrechnet.
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	44'700		11'700		33'000.00		Lohnkosten für die Verwaltung der Wohnungen wird via Interne Verrechnung KoA 391000 verrechnet.
5107	<u>Friedhofgebäude</u>							
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000		8'500		6'500.00		Diverser Unterhalt Friedhof, im Besondere Kapelle (diverse Bauteilprobleme)
5108	<u>Zwicky-Fabrik VV</u>							
313000	Dienstleistungen Dritter	75'000		114'600		-39'600.00		Reinigung neu intern, Hauswart intern. Dadurch Reduktion externer Leistungen.
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	66'200		24'300		41'900.00		Diverser Unterhalt.
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	44'300		37'300		7'000.00		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung und geplanten Investitionsvorhaben.
447200	Vergütung für Benutzungen Liegenschaften VV (Saal, PP)		17'500		24'000		-6'500.00	Reduktion Erträge wegen Umbaumassnahmen Licht/Ton.
5109	<u>Altes Schulhaus Chilewäg VV</u>							
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		34'400				34'400.00	Mieteinnahmen Altes Schulhaus.
5112	<u>Geerenstrasse 2</u>							
343040	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	17'500		12'000		5'500.00		Allgemeiner Unterhalt (1.5% des GVZ-Wert).
5113	<u>Maurstrasse 25</u>							
343940	Dienstleistungen Dritter Liegenschaften FV	27'500		2'500		25'000.00		Zustandsuntersuchung und Erstellung Sanierungskonzepte.
5114	<u>Benglenstrasse 22-28</u>							
343040	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	30'000		8'000		22'000.00		Ersatz Küchen (stammen noch aus dem Baujahr).

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen
 Budget / 21.08.2024 Pol. Gemeinde 1.1.2025 - 31.12.2025 BU ER Inst 6stellig
 Fällan

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Abweichung BU 25 - BU 24		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
343910	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	17'500		1'000		16'500.00		Gemäss Jahresrechnung 2023.
343940	Dienstleistungen Dritter Liegenschaften FV	15'000				15'000.00		Zustandsuntersuchung und Erstellung Sanierungskonzepte.
5121	<u>Sportanlagen div.</u>							
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	30'000		43'000		-13'000.00		Reduktion Unterhalt.
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	75'300		64'000		11'300.00		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung und geplanten Investitionsvorhaben.
5122	<u>Familiengärten / Spielplätze</u>							
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	13'700				13'700.00		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung und geplanten Investitionsvorhaben.
5130	<u>Friedhof</u>							
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000		4'000		11'000.00		Anschaffung Kleinbagger für Friedhof und Werkhof (je 1/2 auf KST 5130 und 5210).
5140	<u>Öffentlicher Verkehr Infrastruktur</u>							
330010	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	13'300				13'300.00		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung und geplanten Investitionsvorhaben.
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			13'300		-13'300.00		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung und geplanten Investitionsvorhaben.
5141	<u>Buswartehäuser</u>							
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000		10'000		5'000.00		Reinigung und Reparatur (Vandalenschäden) Buswartehäuser
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'800		1'500		2'300.00		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung und geplanten Investitionsvorhaben.
5142	<u>Beiträge ZVV</u>							
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	652'800		712'500		-59'700.00		Beiträge an den ZVV gemäss Schreiben ZVV.
5143	<u>Schifffahrt</u>							
363500	Beiträge an private Unternehmungen	9'500				9'500.00		Neu jährlicher Beitrag an SGG gemäss Protokoll des GPVU Bezirk Uster.
5152	<u>Forstwirtschaft</u>							
313000	Dienstleistungen Dritter	37'500		31'000		6'500.00		Höherer Forstaufwand.
314500	Unterhalt Wald			7'000		-7'000.00		Kein Unterhalt geplant.
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		15'000		10'000		5'000.00	Höhere Staatsbeiträge für Waldpflege.
5160	<u>Natur- und Artenschutz</u>							
314900	Unterhalt übrige Sachanlagen	10'000				10'000.00		Diverser Unterhalt Naturschutz.

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen
 Budget / 21.08.2024 Pol. Gemeinde 1.1.2025 - 31.12.2025 BU ER Inst 6stellig
 Fällan

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Abweichung BU 25 - BU 24		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
332090	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			6'000		-6'000.00		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung und geplanten Investitionsvorhaben.
5170	<u>Gewässer (Verbauung)</u>							
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000		15'000		-10'000.00		Festlegung Gewässerraum abgeschlossen.
330020	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	4'100		11'400		-7'300.00		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung und geplanten Investitionsvorhaben.
5210	<u>Gemeindestrassen / Werkhof</u>							
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	37'000		22'000		15'000.00		Anschaffung Kleinbagger für Friedhof und Werkhof (je 1/2 auf KST 5130 und 5210).
6011	<u>Strassenentwässerung</u>							
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	55'000				55'000.00		Wird nicht mehr via interne Verrechnungen verrechnet.
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			55'000		-55'000.00		Wird nicht mehr via interne Verrechnungen verrechnet.
6012	<u>Strassenbeleuchtung</u>							
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	40'000		60'000		-20'000.00		Tiefere Unterhaltskosten geplant.
6120	<u>Wasserversorgung</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	167'000		204'100		-37'100.00		Kostenteiler gemäss Stundenrapportierung 2023, variiert je nach Personalaufwand.
313000	Dienstleistungen Dritter	262'400		216'100		46'300.00		Mehr DL an Dritte vorgesehen.
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	74'000		63'200		10'800.00		Geschätzter Aufwand Analog Rechnungsjahr 2023.
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'800		16'300		-6'500.00		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung und geplanten Investitionsvorhaben.
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	73'500		33'700		39'800.00		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung und geplanten Investitionsvorhaben.
332090	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	14'800		5'800		9'000.00		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung und geplanten Investitionsvorhaben.
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	184'200		134'600		49'600.00		Einlage in die Spezialfinanzierung ist der Saldo zwischen Aufwand und Ertrag.
425000	Verkäufe		235'000		145'000		90'000.00	Erträge für Dienstleistungen an Dritte analog RJ 2023.
6130	<u>Abwasserbeseitigung</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	167'000		203'700		-36'700.00		Kostenteiler gemäss Stundenrapportierung 2023, variiert je nach Personalaufwand.
313000	Dienstleistungen Dritter	40'900		900		40'000.00		Geschätzter Aufwand Analog Rechnungsjahr 2023.
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	133'000		89'500		43'500.00		Höhere Aufwendungen für Sonderbauwerke gemäss GEP.
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000		117'000		-107'000.00		Tiefere Unterhaltskosten geplant.

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen
 Budget / 21.08.2024 Pol. Gemeinde 1.1.2025 - 31.12.2025 BU ER Inst 6stellig
 Fällan

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Abweichung BU 25 - BU 24		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			8'300		-8'300.00		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung und geplanten Investitionsvorhaben.
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'400		1'200		6'200.00		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung und geplanten Investitionsvorhaben.
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	83'500		49'100		34'400.00		Einlage in die Spezialfinanzierung ist der Saldo zwischen Aufwand und Ertrag.
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	610'000		560'000		50'000.00		Gemäss Budgetvorschlag VSFM.
394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	71'300		56'500		14'800.00		Verzinsung der Aktiven zugunsten der Gemeinde.
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'215'000		1'155'000		60'000.00	Zunahme Neuanschlüsse
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				55'000		-55'000.00	Verrechnung der Strassenentwässerung nicht mehr via interne Verrechnung.
6140	Abfall allgemein							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	49'500		72'600		-23'100.00		Kostenteiler gemäss Stundenrapportierung 2023, variiert je nach Personalaufwand.
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000		30'000		-15'000.00		Unterhalt und Reparaturen an Abfallsammelstellen.
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	94'300		84'400		9'900.00		Einlage in die Spezialfinanzierung ist der Saldo zwischen Aufwand und Ertrag.
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		46'000		88'000		-42'000.00	Gemäss Jahresrechnung 2023.
6150	Elektrizitätsnetz							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	390'500		309'200		81'300.00		Kostenteiler gemäss Stundenrapportierung 2023, variiert je nach Personalaufwand.
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'600		20'000		5'600.00		Arbeitgeberbeiträge erhöhen sich aufgrund der höheren Lohnkosten.
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'600		39'200		10'400.00		Arbeitgeberbeiträge erhöhen sich aufgrund der höheren Lohnkosten.
310103	Konzessionen Strom	2'101'500		2'654'100		-552'600.00		Tiefere Abgaben an Bund und Swissgrid und tiefere Kosten der Vorliegernetze.
313000	Dienstleistungen Dritter	210'000		238'100		-28'100.00		Weniger DL an Dritte vorgesehen.
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	18'000		38'500		-20'500.00		Weniger Aufwand vorgesehen
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	217'500		294'000		-76'500.00		Weniger Aufwand vorgesehen
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	139'200		118'500		20'700.00		Erhöhter Aufwand Instandstellung Gebäude
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	235'800		229'800		6'000.00		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung und geplanten Investitionsvorhaben.
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	86'800		139'300		-52'500.00		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung und geplanten Investitionsvorhaben.
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	278'100		211'000		67'100.00		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung und geplanten Investitionsvorhaben.
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	37'700		32'100		5'600.00		Gemäss Jahresrechnung 2023.
394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	184'900		174'400		10'500.00		Verzinsung der Aktiven zugunsten der Gemeinde.
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'523'900		3'824'400		699'500.00	Gestiegener Aufwand in der Verwaltung und höhere Aufwände im Netzausbau führen zu steigenden Netzkosten.

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen
 Budget / 21.08.2024 Pol. Gemeinde 1.1.2025 - 31.12.2025 BU ER Inst 6stellig
 Fällan

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Abweichung BU 25 - BU 24		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
425000	Verkäufe		234'000		305'500		-71'500.00	Abhängig von Bautätigkeiten.
429000	Übrige Entgelte		9'800		26'400		-16'600.00	Abhängig für Zu- und Wegzüge.
431000	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		80'000		100'000		-20'000.00	Abhängig von den ausgeführten Bauprojekten und der eigenen Arbeitsleistung.
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		567'000		666'700		-99'700.00	Entnahme aus der Spezialfinanzierung ist der Saldo zwischen Aufwand und Ertrag.
494000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		67'200		81'500		-14'300.00	Tiefere Zinsen, da Abnahme der Selbstfinanzierung.
6151	<u>Stromhandel übriges</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	58'200		24'800		33'400.00		Kostenteiler gemäss Stundenrapportierung 2023, variiert je nach Personalaufwand.
310102	Stormankauf zum Wiederverkauf	5'119'000		5'587'300		-468'300.00		Tiefere Beschaffungspreis ggü 2024.
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	600'700		472'300		128'400.00		Einlage in die Spezialfinanzierung ist der Saldo zwischen Aufwand und Ertrag.
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'900				5'900.00		Gemäss Jahresrechnung 2023.
494000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand				14'600		-14'600.00	Keine Aktivverzinsung mehr, da die Spezialfinanzierung negativ ist.
9000	<u>Kindergarten</u>							
302000	Löhne der Lehrpersonen	7'300				7'300.00		Dienstaltersgeschenke.
9001	<u>Kindergarten Lätten</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	174'600		96'200		78'400.00		Löhne für Klassenassistenzen inkl. Pilotprojekt (neu auf KoA 301000).
302000	Löhne der Lehrpersonen	19'400		3'400		16'000.00		Löhne für kommunale Vikariate und Mentoring.
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'800		6'400		5'400.00		Höhere Sozialleistungen infolge gestiegenen Lohnkosten.
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'000		11'700		8'300.00		Höhere Sozialleistungen infolge gestiegenen Lohnkosten.
9002	<u>Kindergarten Bommern</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	65'800		32'100		33'700.00		Löhne für Klassenassistenzen inkl. Pilotprojekt (neu auf KoA 301000).
9010	<u>Primarschule</u>							
302000	Löhne der Lehrpersonen	41'800				41'800.00		Dienstaltersgeschenke
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'413'100		4'754'700		-341'600.00		Entschädigung an Kanton für Lehrerbesoldung gemäss bewilligten VZE.
9011	<u>Primarschule Lätten</u>							
302000	Löhne der Lehrpersonen	58'500		42'800		15'700.00		Löhne für kommunale Vikariate und Mentoring.
9013	<u>Primarschule Bommern</u>							

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen
 Budget / 21.08.2024 Pol. Gemeinde 1.1.2025 - 31.12.2025 BU ER Inst 6stellig
 Fällan

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Abweichung BU 25 - BU 24		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'700		12'600		14'100.00		Löhne für kommunale Vikariate und Mentoring.
9020	<u>Sekundarstufe</u>							
302000	Löhne der Lehrpersonen	16'600				16'600.00		Dienstaltersgeschenke.
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'419'700		2'362'200		57'500.00		Entschädigung an Kanton für Lehrbesoldung gemäss bewilligten VZE.
9021	<u>Sekundarschule Buechwis</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	38'500		17'700		20'800.00		Löhne für Berufswahlcoach, Gymivorbereitung etc.
9031	<u>Tagesstrukturen Lätten</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	298'800		180'600		118'200.00		Erhöhung Stellenprozente infolge gestiegener Nachfrage.
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'500		11'400		7'100.00		Höhere Sozialleistungen infolge gestiegenen Lohnkosten.
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'800		17'000		13'800.00		Höhere Sozialleistungen infolge gestiegenen Lohnkosten.
422000	Steuern und Kostgelder		250'000		298'000		-48'000.00	Tiefere Elternbeiträge infolge Anpassung der Tarifstruktur.
9032	<u>Tagesstrukturen Bommern</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	228'600		200'500		28'100.00		Erhöhung Stellenprozente infolge gestiegener Nachfrage.
422000	Steuern und Kostgelder		187'000		252'000		-65'000.00	Tiefere Elternbeiträge infolge Anpassung der Tarifstruktur.
9033	<u>Tagesstrukturen Buechwis</u>							
422000	Steuern und Kostgelder		125'000		157'000		-32'000.00	Tiefere Elternbeiträge infolge Anpassung der Tarifstruktur.
9034	<u>Ferien-Betreuung</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	39'000		20'500		18'500.00		Erhöhung Stellenprozente infolge gestiegener Nachfrage.
422000	Steuern und Kostgelder		32'400		26'000		6'400.00	Erhöhte Nachfrage.
9035	<u>Tagesstrukturen Sekundarschule</u>							
423100	Kursgelder		7'500		13'500		-6'000.00	Tiefere Elternbeiträge infolge Anpassung der Tarifstruktur.
9040	<u>Musikschule</u>							
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			9'000		-9'000.00		Wird durch Musikschule durchgeführt.
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		281'000		249'000		32'000.00	Anpassung Elternbeiträge.

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen
 Budget / 21.08.2024 Pol. Gemeinde 1.1.2025 - 31.12.2025 BU ER Inst 6stellig
 Fällan

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Abweichung BU 25 - BU 24		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
463200	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		121'000		90'000		31'000.00	Höhere Staatsbeiträge und Subventionen.
9050	<u>Behörden und Schulleitung</u>							
309001	Ausbildung	14'000		26'000		-12'000.00		Weniger Ausbildungen geplant.
9051	<u>Schulverwaltung</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'147'000		1'095'100		51'900.00		Erhöhung Stellenplan.
304200	Verpflegungszulagen	49'200		42'000		7'200.00		Verpflegungszulagen kommunales Personal inkl. neue Klassenassistenten.
309001	Ausbildung	20'000		38'000		-18'000.00		Weniger Ausbildungen geplant.
313000	Dienstleistungen Dritter	2'000		15'500		-13'500.00		Kosten Staatsarchiv laufen gemeinsam mit Gemeinde.
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	67'200		46'600		20'600.00		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung, geplanten Investitionsvorhaben sowie Korrekturen Anlagebuchhaltung
9052	<u>Volksschule allgemein</u>							
313000	Dienstleistungen Dritter	78'500		89'000		-10'500.00		weniger Taxi-Einzelfahrten und weniger Busabos
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	314'000		283'000		31'000.00		Kosten Schulsozialarbeit gemäss Leistungsvereinbarung.
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	304'700		294'100		10'600.00		Kosten Schulpsychologischer Dienst gemäss Leistungsvereinbarung.
9053	<u>Volksschule Schulsport</u>							
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	70'400		48'400		22'000.00		Sport- und Spielfest Fällanden findet im 2025 statt (ca. alle 3 Jahre).
423100	Kursgelder		60'000		50'000		10'000.00	Anpassung Tarife Kursgelder Schulsport.
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		30'000		25'000		5'000.00	Beiträge J+S.
9070	<u>Sonderpädagogik</u>							
302006	Löhne der Lehrpersonen Schulsozialpädagogik	80'000				80'000.00		Neue Stelle Schulsozialpädagogik gemäss Entscheid Schulpflege 06.03.2023.
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	170'000		143'500		26'500.00		Höhere Sozialleistungen infolge gestiegenen Lohnkosten.
313000	Dienstleistungen Dritter	385'500		443'000		-57'500.00		Wegfall sozialpädagogische Unterstützung.
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'127'600		987'800		139'800.00		Entschädigung an Kanton für Lehrerbeseoldung gemäss bewilligten VZE.
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'485'500		1'573'600		-88'100.00		Schulgelder für externe Sonderschüler.
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	293'000		217'800		75'200.00		Schulgelder für externe Sonderschüler.
9080	<u>Berufsbildung</u>							
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	210'000		332'000		-122'000.00		Keine a.o. Schüler in Berufswahljahr.

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen
 Budget / 21.08.2024 Pol. Gemeinde 1.1.2025 - 31.12.2025 BU ER Inst 6stellig
 Fällan

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Abweichung BU 25 - BU 24		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
9081	<u>Gymnasiale Maturitätsschulen</u>							
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	312'000		360'000		-48'000.00		Weniger Schüler in Gymnasium.
9090	<u>Informatik</u>							
309001	Ausbildung	19'000		12'000		7'000.00		zusätzlich PICTS-Module-Ausbildung.
309002	Weiterbildung	11'000		5'000		6'000.00		zusätzlich ICT-Fachausbildungskurse.
310000	Büromaterial	15'500				15'500.00		Toner etc. muss auf KoA Büromaterial gebucht werden.
310400	Lehrmittel	88'500		126'900		-38'400.00		
311300	Anschaffung Hardware	500		81'000		-80'500.00		
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen			126'800		-126'800.00		
313000	Dienstleistungen Dritter	137'100		98'200		38'900.00		Neue Kontierungsrichtlinien des Gemeindeamts, Abteilung Gemeindefinanzen, bringt diverse Verschiebungen innerhalb der Kostenstelle mit sich. Mehrkosten infolge neuer Applikationen.
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'800		30'000		-20'200.00		
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	286'000		12'100		273'900.00		
315300	Informatik-Unterhalt (Hardware)	28'000		62'000		-34'000.00		
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen			136'300		-136'300.00		
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	553'600		477'000		76'600.00		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung, geplanten Investitionsvorhaben sowie Korrekturen Anlagebuchhaltung
9100	<u>Schulliegenschaften allgemein</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	379'000		329'400		49'600.00		zusätzliche Reinigungsfläche im provisorischen Schulgebäude.
304900	Übrige Zulagen			7'100		-7'100.00		gestrichen.
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	45'300		34'900		10'400.00		Höhere Sozialleistungen infolge gestiegenen Lohnkosten.
310600	Medizinisches Material	500		10'500		-10'000.00		Einmalige Anschaffungen im 2024.
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	30'000		70'000		-40'000.00		End-of-life-Beschaffung.
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	104'000		61'000		43'000.00		Ersatzanschaffung Rasenmäher.
313000	Dienstleistungen Dritter	33'000		24'000		9'000.00		Umzug in provisorisches Schulhaus.
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			125'000		-125'000.00		Werden künftig über den jeweiligen Objektkredit gesprochen.
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	40'000		78'000		-38'000.00		reduzierter Unterhalt.
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	197'500		208'000		-10'500.00		reduzierter Unterhalt.
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	50'000		41'600		8'400.00		Erhöhter Unterhaltsbedarf.
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	39'700		200		39'500.00		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung, geplanten Investitionsvorhaben sowie Korrekturen Anlagebuchhaltung
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	200'600		131'800		68'800.00		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung, geplanten Investitionsvorhaben sowie Korrekturen Anlagebuchhaltung

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen
 Budget / 21.08.2024 Pol. Gemeinde 1.1.2025 - 31.12.2025 BU ER Inst 6stellig
 Fällan

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Abweichung BU 25 - BU 24		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	147'400		115'300		32'100.00		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung, geplanten Investitionsvorhaben sowie Korrekturen Anlagebuchhaltung
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		47'600		70'000		-22'400.00	Voraussichtlich tiefere Mietzinsausnahmen KiGa Breiteli.
9101	Schulliegenschaften Lätten							
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	24'100				24'100.00		Neuanschaffungen.
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	160'000		138'000		22'000.00		Für 2024 tendenziell zu tief budgetiert. Budget gemäss Jahresrechnung 2023.
313000	Dienstleistungen Dritter	13'500		6'500		7'000.00		erhöhter Reinigungsbedarf.
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	88'900		41'000		47'900.00		erhöhter Unterhalt.
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		8'000		-6'500.00		Unterhaltsbedarf über KST 9100.
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	559'500		388'100		171'400.00		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung, geplanten Investitionsvorhaben sowie Korrekturen Anlagebuchhaltung
332090	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			16'200		-16'200.00		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung und geplanten Investitionsvorhaben.
9102	Schulliegenschaften Bommern							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	138'900		166'200		-27'300.00		Reduktion Pensenumfang.
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'500				14'500.00		Ersatz Kleramikbrennofen.
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	161'900		121'900		40'000.00		Für 2024 tendenziell zu tief budgetiert. Budget gemäss Jahresrechnung 2023.
313000	Dienstleistungen Dritter	12'500		6'000		6'500.00		erhöhter Reinigungsbedarf.
314000	Unterhalt an Grundstücken	11'000				11'000.00		Zaun und Pfosten Weiher-Ersatz.
314100	Unterhalt Strassen/Verkehrswege			20'000		-20'000.00		Einmaliger Unterhalt.
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	20'200		35'600		-15'400.00		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung und geplanten Investitionsvorhaben.
9103	Schulliegenschaften Buechwis							
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	15'000				15'000.00		Anschaffung und Ersatz Stühle.
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	350'000		250'000		100'000.00		Für 2024 tendenziell zu tief budgetiert. Budget gemäss Jahresrechnung 2023.
313000	Dienstleistungen Dritter	13'000				13'000.00		erhöhter Reinigungsbedarf.
314100	Unterhalt Strassen/Verkehrswege			23'000		-23'000.00		Einmaliger Unterhalt.
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	105'500		73'500		32'000.00		Erhöhter Unterhaltsbedarf.
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			12'000		-12'000.00		Reduktion Unterhalt.
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	79'300		22'500		56'800.00		Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung, geplanten Investitionsvorhaben sowie Korrekturen Anlagebuchhaltung
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		85'000		95'000		-10'000.00	geringere Vermietung.

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Institutionen

Budget / 21.08.2024 Pol. Gemeinde 1.1.2025 - 31.12.2025 BU ER Inst 6stellig

Fällan

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Abweichung BU 25 - BU 24		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
9200	Schulgesundheitsdienst							
313000	Dienstleistungen Dritter	52'500		14'500		38'000.00		Einführung Schulzahnarztgutscheine ab 2025.
363700	Beiträge an private Haushalte			9'000		-9'000.00		Wegfall Beiträge.