

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Abw. Bu 19 zu Bu 18		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
10	Präsidiales	1'938'500	284'300	1'837'100	297'900			
	Nettoergebnis		1'654'200		1'539'200			
<u>1010</u>	<u>Wahlen und Abstimmungen</u>							
300002	Tag- und Sitzungsgelder	30'000		22'000		8'000	-	Mehraufwand durch kantonale und nationale Wahlen 2019
310202	Publikationen, Inserate	1'800		6'300		-4'500	-	weniger Inserate wegen kantonalen/nationalen Wahlen
313001	Telefon, Porti	24'000		18'000		6'000	-	zus. 2. Wahlgang RR und SR
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'800		19'300	-	-16'500	Keine Kirch- und Schulabstimmungen bekannt
<u>1012</u>	<u>Exekutive</u>							
309002	Weiterbildung	3'500				3'500		bisher nicht budgetiert, neue Position 500.-/Person
313000	Dienstleistungen Dritter	15'000		8'000		7'000		GR-Klausur, Anlässe GR+ Kader, Auswärtssitzungen
313003	Dienstleistungen für Anlässe	6'700		11'000		-4'300		2018 Legislaturwechsel = Mehrausgaben
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000		8'000		-3'000		Reduktion, in den letzten Jahren nicht ausgeschöpft
319900	Übriger Betriebsaufwand	2'800		7'500		-4'700		2018 Legislaturwechsel = Mehrausgaben
<u>1020</u>	<u>Präsidiales</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	273'600		239'500		34'100	-	Verschiebung Stellenprozente zu Lasten Abteilung Hochbau und Liegenschaften
313000	Dienstleistungen Dritter	58'200		42'000		16'200	-	Archivbewirtschaftung gemäss GRB 6.2.18
313001	Telefon, Porti	32'000		84'000		-52'000	-	Portikosten tiefer da Beteibungsamt seit Herbst 2017 direkt frankiert.
490000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		5'000		39'000	-	-34'000	Interne Verrechnung Portikosten BA fallen weg
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		30'000		20'400	-	9'600	Interne Verrechnungen Werke erhöht
<u>1022</u>	<u>Kultur</u>							
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	38'600		31'700		6'900	-	+ Fr. 5'000.- für Freilichttheater
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		8'000		4'700	-	3'300	alle zwei Jahre mehr Veranstaltungen = Mehrertrag

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Abw. Bu 19 zu Bu 18		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1030	<u>Informatik</u>							
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	58'100				58'100	-	Einführung GEVER-Programm
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	75'000				75'000	-	
315300	Informatik-Unterhalt (Hardware)	287'100		352'000		-64'900	-	neue Aufteilung nach HRM2 (Anbindung auf 313300)
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	187'000		210'400		-23'400	-	neue Aufteilung nach HRM2
332000	Planmässige Abschreibungen Software	20'000				20'000	-	
493000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		208'700		184'700	-	24'000	Interne Verrechnung IT angepasst
1031	<u>Telematik</u>							
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'000				8'000	-	

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Abw. Bu 19 zu Bu 18		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
11	Personal	602'400	111'000	624'200	107'600			
	Nettoergebnis		491'400		516'600			
1110	<u>Personalstelle</u>							
309001	Ausbildung	6'000		15'500		-9'500	-	Aufteilung der Ausbildungskosten auf AZS, Tiefbau/Werke und BA (hier sind nur noch Ausbildungskosten der übrigen Verwaltungsangestellten budgetiert)
309002	Weiterbildung	28'400		58'500		-30'100	-	Aufteilung der Weiterbildungskosten auf AZS, Tiefbau/Werke und BA (hier sind nur noch Weiterbildungskosten der übrigen Verwaltungsangestellten budgetiert)
309100	Personalwerbung (Kosten Rekrutierung, Inserate, Assessments)	3'000		10'000		-7'000	-	Rekrutierungskosten werden neu gesplittet (Aufteilung GV, AZS, Abt.Tiefbau/Werke und BA)
309902	Übriger Personalaufwand (Personalanlässe, Ausflüge)	22'500		29'000		-6'500	-	Personalausflug des AZS wird neu über das Budget des AZS budgetiert, da dieser separat durchgeführt wird
313000	Dienstleistungen Dritter	18'500		13'500		5'000	-	Erstmals Projekte für die Bereiche Gesundheitsschutz und Personalentwicklung budgetiert
1111	<u>Lernende</u>	<u>72'900</u>		<u>49'717</u>		23'183		
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	55'000		39'000		16'000		Lernender Werkhof im Vorjahr über die KST Werkhof
309001	Ausbildung	13'500		7'500		6'000		Dementsprechend auch höhere Schulgebühren und Materialkosten
1112	<u>Pensionierte</u>	<u>15'700</u>		<u>24'800</u>		-9'100		
306400	Überbrückungsrenten	15'700		24'800		-9'100		Wegfall einer Überbrückungsrente (infolge ordentlicher Pensionierung)

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Abw. Bu 19 zu Bu 18		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
12	Rechtspflege	947'200	866'900	918'600	853'100			
	Nettoergebnis		80'300		65'500			
<u>1200</u>	<u>Betreibungsamt Fällanden-Maur-Schwerzenbach</u>							
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'500		66'800		-6'300	-	Tiefere Beiträge Pensionskasse aufgrund Personalrochade
313000	Dienstleistungen Dritter	37'000		32'000		5'000	-	Zunahme Rechtshilfeaufträge/Polizeivorfürungen
313001	Telefon, Porti	52'000		1'000		51'000	-	Porti laufen seit Oktober 2017 direkt über das Betreibungsamt
390000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	5'000		39'000		-34'000	-	Porti direkt über Betreibungsamt, deshalb fallen die internen Verrechnungen weg.
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		54'900		38'100		16'800	Entschädigung der Gemeinden des Betreibungskreises je nach Ergebnis
<u>1210</u>	<u>Friedensrichteramt</u>							
421000	Gebühren für Amtshandlungen		12'000		15'000	-	-3'000	realistischere Budgetierung (15'000.-- wurde nie erreicht)

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Abw. Bu 19 zu Bu 18		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
20	Finanzen	773'100	1'706'100	3'158'100	1'739'300			
	Nettoergebnis	933'000			1'418'800			
<u>2010</u>	<u>Finanzen Verwaltung</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	229'300		297'500		-68'200	-	Verschiebung Stellenprozente zu Gunsten Abteilung Werke
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'300		18'454		-4'154	-	Aufgrund tieferer Stellenprozente auch tiefere Arbeitgeberbeiträge
313000	Dienstleistungen Dritter	20'300		15'000		5'300	-	Jährliche Sachbereichsrevision erstmals budgetiert
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		6'800		102'000		-95'200	Keine Int. Verrechnung Werke mehr
<u>2022</u>	<u>Zinsen</u>							
340100	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	181'500		151'500		30'000	-	Höherer Zinsaufwand für zusätzliches Darlehen infolge Bautätigkeit
340900	Übrige Passivzinsen			143'900		-143'900	-	Sämtliche Internen Zinsen nach HRM2 unter Konto 3940.00
394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	155'800				155'800	-	Aufgrund höherer Einlagen in die Spezialfinanzierungen steigt der Zinsaufwand
440100	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		30'000			-	30'000	Zinsen Schulgemeinde aufgrund erhöhtem Finanzbedarf für den Neubau Lätten
<u>2024</u>	<u>Fonds, Legate (Zweckgebundene Zuwendungen)</u>							
494000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		10'700				10'700	Zinsen für Sonderrechnungen sind unter HRM2 separat aufzuführen
<u>2030</u>	<u>Konzessionsabgabe Werke</u>							
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	30'000		50'000		-20'000	-	Aufwand gemäss Information Abteilung Werke
<u>2031</u>	<u>Gewinnbeteiligung ZKB</u>							
460400	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		620'000		599'900		20'100	Gewinnbeteiligung ZKB aufgrund Orientierungsschreiben Gemeindeamt
<u>9980</u>	<u>Abschreibungen HRM1</u>							
330099	Ordentliche Abschreibungen VV HRM1			2'336'200		-2'336'200		Abschreibungen werden unter HRM2 direkt den betroffenen Kostenstellen belastet.

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Abw. Bu 19 zu Bu 18		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
21	Steuern	868'900	16'456'200	952'600	16'217'600			
	Nettoergebnis	15'587'300		15'265'000				
<u>2111</u>	<u>Steuern Verwaltung</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	453'600		475'600		-22'000	-	Reduktion Stellenprozente
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen			5'000		-5'000	-	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	14'000		2'000		12'000	-	Behandlung Einsprachen Grundsteuerbereich analog 2016.
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'600					-	
<u>2121</u>	<u>Ordentliche Steuern</u>							Ordentliche Steuern budgetiert aufgrund
400000	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		8'300'000		8'400'000		-100'000	Orientierungsschreiben und Annahmen
400010	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		728'000		1'000'000		-272'000	swissplan.ch.
400100	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'150'000		1'000'000		150'000	
400110	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		358'400				358'400	vorsichtige, leicht rückläufig zu erwartende
401000	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'500'000		1'600'000		-100'000	Steuererträge für 2019 mit SV17
401010	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		22'400		400'000		-377'600	sowohl bei den ord. Steuern laufendes Jahr
401100	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		100'000		110'000		-10'000	wie auch bei den Steuern der Vorjahre
401110	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		11'200				11'200	
<u>2122</u>	<u>Übrige Steuern</u>							dito
400020	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		40'000		50'000		-10'000	
400040	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		150'000		150'000		-	
400050	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-240'000		-240'000		-	
400060	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-16'000		-8'000		-8'000	
400120	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		8'000				8'000	
400140	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		40'000		10'000		30'000	
400150	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-70'000		-10'000		-60'000	
400200	Quellensteuern natürliche Personen		280'000		130'000		150'000	
400800	Personensteuern		170'000		170'000		-	
401020	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		1'000		50'000		-49'000	
401040	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		200'000		130'000		70'000	
401050	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen				-220'000		220'000	
401060	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen				-8'000		8'000	
401120	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		1'000				1'000	
401140	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		10'000		10'000		-	

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Abw. Bu 19 zu Bu 18		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
401150	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-10'000		-10'000		-	
401200	Quellensteuern juristische Personen		20'000		20'000		-	
<u>2123</u>	<u>Grundstückgewinnsteuern</u>							
402200	Grundstückgewinnsteuern		2'700'000		2'500'000		200'000	leichte zu erwartende Zunahme bei einem sehr volatilen Liegenschaftenhandel
<u>2124</u>	<u>Zinsen auf Steuern</u>							
349910	Vergütungszins ordentliche Steuern NP	30'000		115'000		-85'000	-	
349911	Vergütungszins ordentliche Steuern JP	20'000				20'000	-	
440110	Zinsen auf ordentlichen Steuern NP		35'000		109'000	-	-74'000	Es ist mit weniger Zinseinnahmen zu rechnen.
440111	Zinsen auf ordentlichen Steuern JP		12'000			-	12'000	Es ist mit weniger Zinseinnahmen zu rechnen.
<u>2125</u>	<u>Bezugsentschädigungen</u>							
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		580'000		500'000	-	80'000	Bezugsentschädigung Güter ab 2019 3%.

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Abw. Bu 19 zu Bu 18		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
30	Bevölkerung & Sicherheit	1'355'200	312'700	1'425'800	414'000			
	Nettoergebnis		1'042'500		1'011'800			
<u>3010</u>	<u>Einwohnerdienste</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	264'200		225'300		38'900	-	Lohnkosten auf die KST Einwohnerdienste, Polizei und Feuerwehr aufgeteilt
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'400				3'400	-	Steuerungsmodul Lektrivier muss ersetzt werden
313000	Dienstleistungen Dritter	3'000				3'000	-	Fällanden wird 2019 die GV des VZE unterstützen, jede Gemeinde im Kanton Zürich ist einmal dran
412000	Konzessionen		5'500		300	-	5'200	Alle vier Jahre werden die Abgaben für gebranntes Wasser verrechnet, deshalb mehr Einnahmen
421000	Gebühren für Amtshandlungen		135'000		120'000	-	15'000	Die EK-Gebühren wurden per 2018 erhöht, deshalb wird von mehr Einnahmen ausgegangen.
<u>3011</u>	<u>Einbürgerungen</u>							
310202	Publikationen, Inserate	1'500		1'400		100	-	Berechnung aufgrund JR 2017 und laufender Rechnung, zurzeit viele Gesuche hängig
421000	Gebühren für Amtshandlungen		15'000		12'000	-	3'000	Berechnung aufgrund JR 2017 und laufender Rechnung, zurzeit viele Gesuche hängig
<u>3014</u>	<u>Bestattungen</u>							
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	32'000		40'000		-8'000		neu nur noch Kosten für Grabkreuze über diese Kst, Berechnung aufgrund JR 2017
313000	Dienstleistungen Dritter	2'500		45'000		-42'500		grosser Teil neu über Koa 361200, Berechnung aufgrund JR 2017
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	33'000						Kremationen und Todesbescheinigungen der Stadt Zürich neu über diese Koa (vorher Dienstleistungen Dritter), Berechnung aufgrund JR 2017
<u>3020</u>	<u>Polizei</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	75'000		105'700		-30'700	-	Lohnkosten auf die KST Einwohnerdienste, Polizei und Feuerwehr aufgeteilt
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'100		8'644		-2'544	-	Lohnkosten auf die KST Einwohnerdienste, Polizei und Feuerwehr aufgeteilt

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Abw. Bu 19 zu Bu 18		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3021	<u>Verkehrssicherheit</u>							
427000	Bussen		17'000		20'000	-	-3'000	Berechnung aufgrund JR 2017, abhängig von Anzahl der ausgestellten Bussen (eher rückläufig, da Verkehrsregime bekannt)
3022	<u>Feuerwehr</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	209'400		182'900		26'500	-	Sold neu unter Kto. 3010.00 / Lohnkosten auf die KST Einwohnerdienste, Polizei und Feuerwehr aufgeteilt
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	34'000		10'300		23'700	-	Anschaffung von Material Ölwehr, Nachrüstung TLF und Atemschutz
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'500		40'000		-33'500	-	2018 wurden die AdF neu eingekleidet, Kosten einmalig
313003	Dienstleistungen für Anlässe	10'000		2'500		7'500	-	Kompanie-Abend (alle zwei Jahre)
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	39'200		28'800		10'400	-	Umbau Pionierfahrzeug für Ölwehr
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'500		1'500		4'000	-	Benützung Übungsgelände neu über diese Koa (vorher Dienstleistungen Dritter)
3025	<u>Zivilschutz</u>							
300001	Entschädigung Behörden, Kommissionen	15'000		10'000		5'000	-	Entschädigung von Stv. Kdt neu über diese Koa (vorher Dienstleistungen Dritter)
310500	Lebensmittel	6'000				6'000	-	neu über diese Koa (vorher Dienstleistungen für Anlässe)
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'900		15'700		-12'800	-	einmalige Anschaffungen im Budget 2018
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen			120'000		-120'000	-	Projekt Telematik 2018, einmalige Kosten
313003	Dienstleistungen für Anlässe	2'000		10'500		-8'500	-	Bei Verpflegung vor Ort (kein Restaurant) laufen die Kosten neu über Koa 310500
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		1'000		4'000	-	diverse elektronische Arbeiten bezgl. Umzug BSA zu OKP
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'900		4'800		4'100	-	Mehrkosten wegen neuem Zivilschutzfahrzeug
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			5'000		-5'000	-	
450100	Entnahmen aus Fonds des FK		6'000		80'000	-	-74'000	Projekt Telematik 2018, einmalige Vergütung
463000	Beiträge vom Bund				56'000	-	-56'000	Projekt Telematik 2018, einmalige Vergütung
3030	<u>Hundesteuern</u>							
403300	Hundesteuern		95'000		90'000	-	5'000	steigende Anzahl Hunde

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Abw. Bu 19 zu Bu 18		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
40	Gesundheit	2'400'900	77'500	2'439'900	78'000			
	Nettoergebnis		2'323'400		2'361'900			
<u>4020</u>	<u>Ambulante Krankenpflege mit Leistungsvereinbarung</u>							
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	440'000		420'000		20'000		Gemäss prov. Budget Spitex Pfannenstiel.
<u>4021</u>	<u>Ambulante Krankenpflege ohne Leistungsvereinbarung</u>							
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			50'000		-50'000		Hochrechnung und JR Vorjahre
363500	Beiträge an private Unternehmungen	100'000		50'000		50'000		
403	Stationäre Gesundheitskosten	1'693'200		1'750'000				
	Nettoergebnis		1'693'200		1'750'000			
<u>4030</u>	<u>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime mit Leistungsvereinbarung</u>							
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'043'200		1'200'000		-156'800		Gemäss Angabe AZ Sunnetal
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			100'000		-100'000		
363500	Beiträge an private Unternehmungen	310'000		200'000		110'000		Hochrechnung 2018 inkl. MiGel-Kosten.
<u>4031</u>	<u>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime ohne Leistungsvereinbarung</u>							
363500	Beiträge an private Unternehmungen	340'000		250'000		90'000		Hochrechnung 2018 inkl. MiGel-Kosten.
404	Gesundheit übriges			26'600				
	Nettoergebnis				26'600			
<u>4040</u>	<u>Notfalldienst</u>							
310202	Publikationen, Inserate	-		6'000		-6'000		Allgemeine Notfallnummern werden nicht mehr publiziert

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Abw. Bu 19 zu Bu 18		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
41	Alterszentrum	5'173'200	4'813'900	4'967'100	4'861'300			
	Nettoergebnis		359'300		105'800			
4110	<u>Alters- und Pflegeheim</u>					-	-	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'047'200		3'000'500		46'700	-	Verschiebungen im Stellenplan, div. Rotationsverluste HW/Leitung, 2 zusätzliche Lernende im Pflegebereich aufgrund Vorgabe GD
303000	Temporäre Arbeitskräfte	80'000				80'000	-	Aufgrund Vorjahreszahlen und aktueller Situation erstmals budgetiert
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	38'300		23'200		15'100	-	Höhere Krankentaggeld-Versicherung infolge Prämienerrhöhung
309001	Ausbildung	23'100		13'200		9'900	-	Bis jetzt bei PG Kostenstelle Personal budgetiert
309002	Weiterbildung	19'500				19'500	-	Bis jetzt bei PG Kostenstelle Personal budgetiert
309100	Personalwerbung (Kosten Rekrutierung, Inserate, Assessments)	11'500				11'500	-	Bis jetzt bei PG Kostenstelle Personal budgetiert
310000	Büromaterial	8'800		12'300		-3'500	-	Mietvertrag Kopierer (neu inkl. Kopien) teurer, dafür weniger Kosten für Kopien
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	91'900		84'200		7'700	-	
310500	Lebensmittel	246'000		235'300		10'700	-	Umsatzsteigerung Bistro, dadurch erhöhter Einkauf LM, aber auch mehr Einnahmen
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000				20'000	-	Ersatzbeschaffung Schockfrostergefrierer
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	88'400		95'800		-7'400	-	Reduktion aufgrund Vorjahreszahlen (Strom und Erdgas für Heizung)
313000	Dienstleistungen Dritter	10'500		14'000		-3'500	-	Tiefer Kosten aufgrund Vorjahreszahlen
313001	Telefon, Porti	10'700		15'000		-4'300	-	Tiefere Kosten infolge neuer Vertrag mit Swisscom
315000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	6'200		9'100		-2'900	-	Reduktion aufgrund Vorjahreszahlen
422000	Steuern und Kostgelder		1'714'300		1'653'500		60'800	Erhöhung Pensionstaxe per 1.1.2019 infolge Unterdeckung
422001	Betreuungstaxen		613'700		601'300		12'400	Mehr Belegungstage aufgrund Hochrechnung 2018
422002	Pflegekosten Krankenkassen		565'300		605'700		-40'400	Annahme tiefere BESA-Stufen.
422004	Pflegekosten Gemeinde/Kanton		223'400		246'400		-23'000	Annahme tiefere BESA-Stufen.
422005	Pflegekosten Fällanden		1'017'700		1'122'700		-105'000	Annahme tiefere BESA-Stufen.
425000	Verkäufe		399'800		360'400		39'400	Mehreinnahmen aufgrund Erfahrungswerte JR2017
443000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		14'000		10'000		4'000	

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Abw. Bu 19 zu Bu 18		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
42	Soziales	11'422'200	5'004'800	11'291'400	4'828'400			
	Nettoergebnis		6'417'400		6'463'000			
<u>4210</u>	<u>Krankenversicherung Verlustscheine</u>							
429000	Übrige Entgelte		15'000		8'000		7'000	Aufgrund Vorjahreszahlen höhere Erträge budgetiert.
<u>4211</u>	<u>Krankenversicherung Bedürftige</u>							
363510	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	550'000		575'000		-25'000	-	Betrag gemäss Hochrechnung 2018.
463000	Beiträge vom Bund		236'500		245'000	-	-8'500	Die Nettokosten werden durch Beiträge Bund
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		193'500		200'000	-	-6'500	und Kanton gedeckt.
463710	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		120'000		130'000	-	-10'000	Erfahrungswert
<u>4220</u>	<u>Ergänzungsleistungen AHV</u>							
363723	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	100'000		155'000		-55'000	-	gehen von tieferen Ausgaben aus
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		682'900		709'500	-	-26'600	tiefere Ausgaben = tiefere Staatsbeiträge
<u>4221</u>	<u>Ergänzungsleistungen IV</u>							
363720	Ergänzungsleistungen zur IV	1'800'000		1'520'000		280'000	-	Hochrechnung 2018 und JR Vorjahre; gehen von höheren Ausgaben aus
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		811'000		697'500		113'500	höhere Ausgaben ergeben höhere Staatsbeiträge
463720	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		60'000		47'000		13'000	gehen von höheren Einnahmen aus
463722	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)		7'000				7'000	
<u>4222</u>	<u>Beihilfen/Zuschüsse</u>							
363724	Beihilfen	210'000		223'000		-13'000	-	gehen von tieferen Ausgaben aus
363725	Kantonalrechtliche Zuschüsse	30'000		25'000		5'000	-	höher, aufgrund Hochrechnung
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		94'600		85'000	-	9'600	höhere Ausgaben/tiefere Einnahmen ergeben höhere Staatsbeiträge
463724	Rückerstattungen Beihilfen		25'000		54'800	-	-29'800	aufgrund Hochrechnung und JR 2017 tiefere Erträge

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Abw. Bu 19 zu Bu 18		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<u>4232</u>	<u>Externe Kinderbetreuung</u>							
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'000		1'000		19'000	-	Kosten Ferienhort GRB vom 28.02.2012 (2017 Fr. 16'390)
363700	Beiträge an private Haushalte	95'000		105'000		-10'000	-	Subventionen Krippenbetreuung/Tagsfamilien, gehen von tieferen Ausgaben aus
<u>4233</u>	<u>Heimplatzierungen</u>							
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	190'000		162'000		28'000		aktuell zusätzliche Platzierung
<u>4234</u>	<u>Jugend allgemein</u>							
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14'500		19'000		-4'500		Projekt LIFT gemäss GRB vom 3.11.15.
<u>4240</u>	<u>Wirtschaftliche Hilfe</u>							
363730	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'680'000		1'950'000		-270'000	-	gehen von tieferen Ausgaben aus
363734	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	700'000		680'000		20'000	-	gemäss Hochrechnung 2018 und JR 2017 tiefere Ausgaben aufgrund Gesetzesänderung (vorläufig Aufgenommene nicht mehr in der Sozialhilfe)
363735	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	790'000		1'000'000		-210'000	-	
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		67'600		80'400	-	-12'800	tiefere Ausgaben = tiefere Staatsbeiträge
463135	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		720'000		880'000	-	-160'000	46315 und 463735 = 363735/ Begründung dito 363735
463730	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		520'000		468'500	-	51'500	gehen von höheren Einnahmen aus
463734	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		170'000		154'000	-	16'000	gehen von höheren Einnahmen aus
463735	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		70'000		120'000	-	-50'000	46315 und 463735 = 363735/ Begründung dito 363735
<u>4250</u>	<u>Asylkoordination</u>							
363700	Beiträge an private Haushalte	683'000		340'200		342'800	-	Beiträge Asylsuchende, höhere Ausgaben aufgrund Gesetzesänderung
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		587'800		340'200		247'600	Mehr Rückerstattung aufgrund höherer Ausgaben s. auch 363700
463700	Beiträge von privaten Haushalten		101'000					
<u>4251</u>	<u>Kommunale Integration</u>							Deutschkurse neu über externe Institution.
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	31'600		61'600		-30'000	-	Tiefere Lohnkosten; Wegfall Deutschlehrerin
313000	Dienstleistungen Dritter	16'000		6'000		10'000	-	Deutschkurse WBK.
423100	Kursgelder				18'000		-18'000	Wegfall Kursgelder; direkt an WBK.

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Abw. Bu 19 zu Bu 18		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<u>4260</u>	<u>Soziales Verwaltung</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	337'400		437'400		-100'000	-	Lohnkosten tiefer aufgrund Auslagerung Sozialhilfe
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'000				-10'000	-	Mutmassliche Mutterschaftsentschädigung
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'100		28'347		-6'247	-	Sozialleistungen tiefer aufgrund tieferer Lohnkosten
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'800		41'900		-6'100	-	Sozialleistungen tiefer aufgrund tieferer Lohnkosten
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	11'000		33'500		-22'500	-	Scan Modul auf 2019 aufgeschoben.
313000	Dienstleistungen Dritter	29'900		33'900		-4'000	-	tiefer aufgrund Auslagerung
313001	Telefon, Porti	4'500		2'000		2'500	-	gemäss JR 2018 - kein Einfluss Umlagerung Beitrag SDBU gemäss prov. Budget.
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	400'100		131'900		268'200	-	Auslagerung Sozialberatung Fr. 210'000.- Neu Dienstleistung JobCoach Fr. 58'000.-
<u>4261</u>	<u>Sozial- und Notwohnungen</u>							2017 extrem wenig Leerstände, 2018 mehr Leerstand, 2019 = HR
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'900		500		2'400	-	gem. Rg. 2017
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500		3'000		-1'500	-	Heizkosten bei Wohnungen mit Leerstand, sonst Refinanzierung
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'500		1'000		500	-	dito
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	385'000		412'000		-27'000	-	z.Z. 3 Wohnungen leer. Keine Kündigungen, da
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		356'200		400'000		-43'800	unbekannt wie weiter mit Asyl.
<u>4262</u>	<u>Alimentenbevorschussung</u>							
313002	Betriebskosten	1'500				1'500	-	Vorjahr unter KST 4260
363700	Beiträge an private Haushalte	140'000		170'000		-30'000	-	gehen von tieferen Ausgaben aus
463700	Beiträge von privaten Haushalten		40'000		60'000		-20'000	tiefere Einnahmen, da tiefere Ausgaben
<u>4270</u>	<u>Mandatsführung Erwachsene (SDBU)</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'000		30'000		-21'000		Erfahrungswert 2017
<u>4271</u>	<u>Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde</u>							
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	321'000		334'000		-13'000		Gemäss Mail C. Hofmann (KESB)

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Abw. Bu 19 zu Bu 18		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
50	Hochbau	579'500	321'700	538'200	358'500			
	Nettoergebnis		257'800		179'700			
<u>5010</u>	<u>Hochbau Verwaltung</u>							
300002	Tag- und Sitzungsgelder	4'000				4'000	-	Zusätzliche Sitzungsgelder für BZO-Revision
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	169'000		194'500		-25'500	-	Aufgrund Reorganisation weniger Lohnaufwand.
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'500		23'157		-2'657	-	Aufgrund tieferem Lohnaufwand weniger Beiträge an Pensionskassen
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	200'000		180'000		20'000	-	Aufgrund Vorjahreswerten höhere budgetiert. Dadurch auch höhere Erträge
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'200		3'100		3'100	-	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		300'000		280'000		20'000	Höhere Erträge aufgrund Bautätigkeit
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				75'000		-75'000	Interne Verrechnung zu Lasten Abwasser fällt weg.
<u>5011</u>	<u>Feuerpolizei</u>							
313000	Dienstleistungen Dritter			1'500		-1'500	-	Erstmalige Aufteilung von Hochbau und Feuer-
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	50'000				50'000	-	polizei. Aufgrund vermehrter Bautätigkeit höherer
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000			-	20'000	Aufwand und Ertrag
<u>5012</u>	<u>Vermessung</u>							
313000	Dienstleistungen Dritter			10'000		-10'000		Unter HRM2 in Konto 3132.00 enthalten.
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	28'000		20'000		8'000		Gemäss Budgetvorschlag Gossweiler Ingenieure

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Abw. Bu 19 zu Bu 18		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
51	Liegenschaften	3'466'600	1'724'100	2'519'900	1'807'800			
	Nettoergebnis		1'742'500		712'100			
<u>5100</u>	<u>Liegenschaften VV allgemein</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	236'400		215'300		21'100	-	Höherer Lohnaufwand aufgrund Rotationsverlust
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'400		26'114		4'286	-	Höherer Lohnaufwand bedingt höhere Arbeitgeberbeiträge.
330000	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV	31'400				31'400	-	
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'900				2'900	-	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	116'000				116'000	-	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'400				5'400	-	
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				6'800		-6'800	Interne Verrechnung Werke fallen weg.
<u>5101</u>	<u>Gemeindehaus</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	140'800		115'800		25'000	-	Lohnaufwand zwischen den Liegenschaften Zwicky Fabrik und Gemeindehaus neu aufgeteilt.
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'000				7'000	-	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'000				3'000	-	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			2'800		-2'800	-	
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten		9'200		17'500		-8'300	Mietzinse und Raumnebenkosten tiefer, da in der Vergangenheit falsch budgetiert.
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		127'800		156'000		-28'200	
<u>5103</u>	<u>Feuerwehrgebäude</u>							
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'000		15'600		-2'600		Baulicher Unterhalt variiert je nach Bedarf von Jahr zu Jahr
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	28'700				28'700		
<u>5104</u>	<u>Werkhof</u>							
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000		8'000		-4'000		Baulicher Unterhalt variiert je nach Bedarf von Jahr zu Jahr

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Abw. Bu 19 zu Bu 18		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<u>5105</u>	<u>Pflegeheim Sunnetal</u>							
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	82'600		60'200		22'400	-	Grössere Positionen sind der Ersatz der Heizungssteuerung und die Montage eines Kantenschutzes in den Zimmern.
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'200				3'200	-	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	311'800				311'800	-	
<u>5106</u>	<u>Alterswohnungen Sunnetal</u>							
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'500		6'400		-2'900	-	Budget 2018 ist aufgrund Nebenkostenabrechnungen nach oben korrigiert worden.
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		225'000		248'000	-	-23'000	Korrektur aufgrund Referenzzinssatzanpassung
<u>5107</u>	<u>Friedhofgebäude</u>							
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'500				11'500		
<u>5108</u>	<u>Zwicky-Fabrik VV</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	123'800		147'600		-23'800	-	Lohnaufwand zwischen den Liegenschaften Zwicky Fabrik und Gemeindehaus neu aufgeteilt.
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'000		16'265		-4'265	-	Tieferer Lohnaufwand bedingt tiefere Arbeitgeberbeiträge.
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	32'500		54'400		-21'900	-	Im 2018 höherer Unterhalt (Kinderkrippe und Asylwohnungen) geplant.
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten		5'200				5'200	Im 2018 irrtümlich nicht budgetiert.
<u>5110</u>	<u>Liegenschaften FV allgemein</u>							
314000	Unterhalt an Grundstücken	3'000				3'000	-	Instandstellung Wiesland nach Pacht.
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000				5'000	-	Allgemeiner, kleiner Unterhalt an zugemieteten Liegenschaften
394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	266'000		280'300		-14'300	-	Aufgrund Verkauf Pflegewohnungen Pfaffhausen und Liegenschaft Oberdorfstrasse 11, tieferer Zins.
<u>5111</u>	<u>Tokterhuus</u>							
443000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		116'100		105'500		10'600	Mietzinsanpassung
<u>5112</u>	<u>Geerenstrasse 2</u>							
443000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		24'800		54'200		-29'400	Leerstand Ladenlokal.

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Abw. Bu 19 zu Bu 18		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
5121	<u>Sportanlagen div.</u>							
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	53'800		10'500		43'300	-	Unterhalt neue Sportplätze teurer.
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000		2'000		6'000	-	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	5'300				5'300	-	Neu Baurechtszins.
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	116'700				116'700	-	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'400				12'400	-	
5122	<u>Familiengärten und Spielplätze</u>							
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'100				11'100	-	
5130	<u>Friedhof</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	33'500		49'200		-15'700	-	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'700		4'409		-2'709	-	
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	16'000		31'500		-15'500	-	Im 2018 a.o. Abtrag Grabfeld
5140	<u>Öffentlicher Verkehr Infrastruktur</u>							
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'500				12'500		
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate	246'000				246'000		Beiträge Bahninfrastrukturfonds (BIF) gemäss Info ZVV.
5142	<u>Beiträge ZVV</u>							
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	575'000		553'500		21'500		Beiträge ZVV gemäss Infoschreiben ZVV.
5150	<u>Landwirtschaft Ackerbaustelle</u>							
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000		20'000		-18'000	-	Projekt Vernetzung im 2018 abgeschlossen.
5152	<u>Forstwirtschaft</u>							
313000	Dienstleistungen Dritter	26'000		4'000		22'000	-	Forstaufwendungen von Privaten.
317000	Reisekosten und Spesen	4'000				4'000	-	Spesen Forstamt in der Vergangenheit nicht budgetiert.
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	45'000		70'000		-25'000	-	Entschädigung Gemeinde Maur für Förster.
5160	<u>Natur- und Artenschutz</u>							
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			15'000		-15'000		Projekt im 2018 abgeschlossen.
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'000				3'000		
5170	<u>Gewässer (Verbauung)</u>							
330020	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	4'600				4'600		

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Abw. Bu 19 zu Bu 18		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
52	Strassenwesen	1'027'200	179'000	915'300	148'000			
	Nettoergebnis		848'200		767'300			
5210	<u>Gemeindestrassen / Werkhof</u>							
304900	Übrige Zulagen	24'000		28'000		-4'000	-	Tiefere Zulagen aufgrund JR 2017.
309001	Ausbildung			2'700		-2'700	-	Ausbildungskosten Lernender neu über Kostenstelle 1111 Lernende budgetiert
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'000		9'700		13'300	-	Anschaffung neuer Schneepflug.
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'000		24'000		6'000	-	Höhere Ausgaben Abfallentsorgung aufgrund JR 2017
313000	Dienstleistungen Dritter	9'000		3'000		6'000	-	Zusätzliche Aufwendung Unkrautvertilgung.
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			3'000		-3'000	-	
313700	Steuern und Abgaben	6'500		9'800		-3'300	-	Strassenverkehrsabgaben gemäss JR 2017
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	94'400				94'400	-	
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		164'000		133'000		31'000	Interne Verrechnung zu Lasten Werke erhöht.
5211	<u>Parkanlagen / Wanderwege</u>							
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'700				4'700		ToiToi Bade- und Grillplatz erstmals budgetiert.

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Abw. Bu 19 zu Bu 18		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
6	Tiefbau & Werke	11'596'500	11'026'700	10'567'900	10'151'500			
	Nettoergebnis		569'800		416'400			
60	Tiefbau / Strassen	554'800		383'600				
	Nettoergebnis		554'800		383'600			
<u>6010</u>	<u>Strassen und Wege baulich</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			151'200		-151'200		Keine Lohnkosten mehr auf dieser Kostenstelle infolge Reorganisation
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			9'407		-9'407		Der Unterhalt Strassen und Wege läuft über den Werkhof, die Investitionen werden durch die Abteilung Werke ausgeführt.
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen			18'600		-18'600		
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			1'512		-1'512		
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			1'815		-1'815		
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			1'066		-1'066		
313000	Dienstleistungen Dritterr			2'000		-2'000		
330010	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	379'700				379'700		
<u>6012</u>	<u>Strassenbeleuchtung</u>							
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000		25'000		-5'000		Energieverbrauch für Beleuchtung Kantonsstrassen im KTO 361200 enthalten
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	30'000		50'000		-20'000		Die Unterhaltsarbeiten der EWF reduzieren sich infolge LED-Ersatz
61	Werke	11'041'700	11'026'700	10'184'300	10'151'500			
	Nettoergebnis		15'000		32'800			
<u>6110</u>	<u>Brunnenversorgung</u>							
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'000		18'000		-8'000		Verbrauchsabhängig. Im Jahr 2017 wurde der Verbrauch vom 2016 infolge verspäteter Abrechnung doppelt verbucht
313000	Dienstleistungen Dritterr			2'400		-2'400		Aufwand Brunnenmeister im KTO 314300 enthalten
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000		2'400		2'600		siehe Kommentar KTO 313000
<u>6120</u>	<u>Wasserversorgung</u>							
300001	Entschädigung Behörden, Kommissionen	2'000		5'000		-3'000	-	Im Jahr 2017 infolge Strategie GWF mehr Sitzungen als üblich

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Abw. Bu 19 zu Bu 18		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	152'000		130'600		21'400	-	Interne Personalkosten für Buchhaltung wurden bis anhin über interne Verrechnung abgewickelt. Neu ist der Lohn auf die jeweiligen Bereiche unterteilt.
310101	Wasserankauf zum Wiederverkauf	828'000		816'200		11'800	-	Verbrauchs- und wetterabhängig, Referenzjahr 2017
313000	Dienstleistungen Dritterr	154'200		197'000		-42'800	-	Dienstleistungen Dritter, zum Teil auf Unterhalt Tiefbauten, Hochbauten.
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	19'000		5'000		14'000	-	Buchhalterische Anpassungen in der Kostenrechnung/Abacus/IS-E
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	6'000				6'000	-	Anpassungen BeBu, E-Rechnungen etc.
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	77'000		23'000		54'000	-	Ersatz Fernwerkstation WV
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	93'000		15'000		78'000	-	Dienstleistungen Dritter zum Teil auf Unterhalt Tiefbauten, Hochbauten.
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'000		10'800		-2'800	-	Dienstleistungen Dritter zum Teil auf Unterhalt Tiefbauten, Hochbauten.
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	61'100		380'400		-319'300	-	Neue Abschreibungsmethode (nach Nutzungsdauer)
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'800				4'800	-	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	29'200				29'200	-	
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	289'200		178'400		110'800	-	Einlage Spezialfinanzierung
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000		70'300		-60'300	-	Neue Kostenteiler infolge Zusammenlegung der Bereiche
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	24'000		16'000		8'000	-	Neue Kostenteiler infolge Zusammenlegung der Bereiche
394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	31'600		25'000		6'600	-	Passivzinsen gemäss Vorgaben Abtl. Finanzen
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'570'000		1'629'300	-	-59'300	Verbrauchs- und wetterabhängig, Referenzjahr 2017
425000	Verkäufe		206'000		260'000	-	-54'000	Es wird mit weniger Dienstleistungserträgen gerechnet
429000	Übrige Entgelte		39'000			-	39'000	Hydranten Subventionen sind neu bei den WV
431000	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		15'000			-	15'000	Neue Kostenteiler infolge Zusammenlegung der Bereiche, VA 2018 fehlt
440900	Übrige Zinsen von Finanzvermögen				42'100	-	-42'100	Neu Konto 4940.00
494000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		22'100			-	22'100	Verzinsung Spezialfinanzierung
6121	Hydranten							
313000	Dienstleistungen Dritterr			10'000				Neu in der Kostenstelle 6120 integriert.

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Abw. Bu 19 zu Bu 18		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
6130	Abwasserbeseitigung							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	139'500				139'500	-	Die Personalkosten im Bereich Abwasser wurden bis anhin über interne Verrechnung abgewickelt. Neu ist der Lohn auf die jeweiligen Bereiche unterteilt.
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'800				8'800	-	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'900				13'900	-	
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'400				3'400	-	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'600		6'000		7'600	-	Gemäss RE2017
313000	Dienstleistungen Dritter	65'000		35'000		30'000	-	Aufwand GEP-Ingenieur für Unterhalt wurde bis anhin im Unterhalt budgetiert
313004	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'500				2'500	-	Gemäss RE2017
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	35'000		10'000		25'000	-	Leistungen Swissplan und Gossweiler bis anhin im Unterhalt verbucht, daher die Abweichung
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	6'000				6'000	-	Anpassungen BeBu, E-Rechnungen etc.
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	138'000		100'000		38'000	-	Gemäss RE2017
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	26'000		10'000		16'000	-	Mehr Unterhalt an Sonderbauwerken geplant (Werterhaltung)
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'000				3'000	-	Gemäss RE2017
319900	Übriger Betriebsaufwand	6'000				6'000	-	Div. Aufwendungen für allgemeine Abwasserentsorgung (Pläne updaten, Richtlinien etc.)
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	268'800		456'500		-187'700	-	Neue Abschreibungsmethode (nach Nutzungsdauer)
332090	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'200				4'200	-	
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	133'400		229'500		-96'100	-	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	447'000		422'400		24'600	-	Gemäss Vorgaben VSFM
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	60'000		111'100		-51'100	-	Neue Kostenteiler infolge Zusammenlegung der Bereiche
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	24'000				24'000	-	Neue Kostenteiler infolge Zusammenlegung der Bereiche
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'210'000		1'250'000	-	-40'000	Abhängig v. Wasserverkauf (Wasser x 160% = Abwasser)
425000	Verkäufe		50'000			-	50'000	Dienstleistungen für private Hausanschlüsse, Kanalsanierungen bis anhin nie budgetiert
429000	Übrige Entgelte		3'000			-	3'000	Leistungen an Dritte für sonstige Abklärungen bei Kanalsanierung
431000	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		15'000			-	15'000	Bis anhin wurden Eigenleistungen nicht budgetiert
440900	Übrige Zinsen von Finanzvermögen				45'500	-	-45'500	siehe KTO 4940.00
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		117'000		117'000	-	-	

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Abw. Bu 19 zu Bu 18		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
494000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		49'700			-	49'700	Verzinsung Spezialfinanzierung
<u>6140</u>	<u>Abfall allgemein</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'300		24'600		9'700	-	Interne Personalkosten für Buchhaltung wurden bis anhin über interne Verrechnung abgewickelt. Neu ist der Lohn auf die jeweiligen Bereiche unterteilt.
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			15'000		-15'000	-	Im 2019 keine geplant
313000	Dienstleistungen Dritterr	560'000		514'000		46'000	-	Im KTO 363600 enthalten (Karton, Papiersammlung etc.)
313700	Steuern und Abgaben	9'500				9'500	-	Gemäss RE2017
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			140'000		-140'000	-	Tiefbauten Abfall auf NULL abgeschrieben
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'300				9'300	-	Anschaffung Fahrzeug für Kübelleerung
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			5'000		-5'000	-	Im KTO 363600 enthalten
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			54'000		-54'000	-	Im KTO 313000 enthalten (Papiersammlung Fr. 55'000.-)
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'000				6'000	-	Neue Kostenteiler infolge Zusammenlegung der Bereiche
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		705'000		691'000	-	14'000	Gemäss RE2017
440900	Übrige Zinsen von Finanzvermögen				10'800	-	-10'800	Im KTO 494000 enthalten
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		34'800		175'100	-	-140'300	
494000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		12'000			-	12'000	Verzinsung Spezialfinanzierung
<u>6150</u>	<u>Elektrizitätsnetz</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	347'400		331'900		15'500	-	Interne Personalkosten für Buchhaltung wurden bis anhin über interne Verrechnung abgewickelt. Neu ist der Lohn auf die jeweiligen Bereiche unterteilt.
310102	Stromankauf zum Wiederverkauf	40'000				40'000	-	Wirkverluste zu Lasten Netz und zu Gunsten Energie
310103	Konzessionen Strom	1'806'000		1'829'900		-23'900	-	Aufwand Vorliegernetz, KEV, SDL Vertriebs- und Verbrauchsrelevante, Referenzjahr 2017
310201	Drucksachen	3'000				3'000	-	Rechnungsdruck war bis anhin im Unterhalt budgetiert, neu wird es sep. ausgewiesen
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte			7'900		-7'900	-	Im KTO 315800 enthalten
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000		50'000		-44'000	-	Im Jahr 2018 wurde eine Ladestation E-Mobility budgetiert. Daher die Minderkosten zu 2019
313000	Dienstleistungen Dritterr	339'900		499'000		-159'100	-	Neue Unterhaltsregelung bringt Reduktion v. Leistungen Dritterr (Tiefbau etc.)
313001	Telefon, Porti	41'800		18'100		23'700	-	Kostenentflechtung für Kommunikation Leitsystem, Zählerfernauslesung etc. Bis Anhin wurden diese im Unterhalt budgetiert.

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Abw. Bu 19 zu Bu 18		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
313002	Betriebskosten	-8'000				-8'000	-	Gemäss Referenzjahr 2017
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	28'000		15'000		13'000	-	Gemäss Referenzjahr 2017
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	11'800				11'800	-	Div. Kleinanschaffungen für Leitsystem - welche >50kFr sind bsp. E-Rechnungen etc.
313400	Sachversicherungsprämien	4'300		7'900		-3'600	-	Gemäss Referenzjahr 2017
313700	Steuern und Abgaben	3'500		1'000		2'500	-	Gemäss Referenzjahr 2017
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	150'500		90'000		60'500	-	Digitalisierung v. Instandhaltung Leitungen, zusätzliche Datenerfassung nötig
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	155'600		25'000		130'600	-	Digitalisierung v. Instandhaltung VK und TS, zusätzliche Datenerfassung nötig
315000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'500				2'500	-	Einrichten v. Plan- und Aktenschränke infolge Bereichszusammenlegung
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500		8'900		-6'400	-	NIV-Prüfung bei Geräten im Jahr 2018 budgetiert, 2019 nicht mehr nötig
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	9'000		30'300		-21'300	-	Referenzjahr 2017
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	-1'000		14'000		-15'000	-	Referenzjahr 2017
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	170'500		682'200		-511'700	-	Neue Abschreibungsmethode (nach Nutzungsdauer)
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	27'000				27'000	-	
330090	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	31'600				31'600	-	
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	864'400		206'500		657'900	-	Kalk. Abschreibungen und Zinsen nach EICom eingerechnet. (Total. ca. Fr. 800'000.-). Die Differenz ergibt sich aus der Tarifkalkulation 2019.
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'300		105'500		-80'200	-	Neue Kostenteiler infolge Zusammenlegung der Bereiche
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	60'000		24'100		35'900	-	Neue Kostenteiler infolge Zusammenlegung der Bereiche
394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	64'500		54'200		10'300	-	Passivzinsen gemäss Vorgaben Abtl. Finanzen
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'684'400		3'369'900	-	314'500	Vertriebs- und Verbrauchsrelevante, Referenzjahr 2017
425000	Verkäufe		458'000		650'000	-	-192'000	Abhängig v. Anzahl Bautätigkeiten + Leistungen an Dritter, die das EWF erbringt
429000	Übrige Entgelte		24'800			-	24'800	Gemäss Referenzjahr 2017
431000	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		86'500			-	86'500	Neue Kostenteiler infolge Zusammenlegung der Bereiche, VA 2018 fehlt

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Budget 2018		Abw. Bu 19 zu Bu 18		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
440900	Übrige Zinsen von Finanzvermögen				95'300	-	-95'300	siehe Position KTO 494000
494000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		61'300			-	61'300	Verzinsung Spezialfinanzierung
6151	<u>Stromhandel übriges</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'900		23'300		11'600	-	Neue Kostenteiler infolge Zusammenlegung der Bereiche
310102	Stromankauf zum Wiederverkauf	2'228'100		1'290'500		937'600	-	Energierpreis zu 2017/2018 +60%. Des Weiteren konnten bei der Ausschreibung zwei Grosskunden zurück gewonnen werden. Vertriebsmenge + 20%
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	44'300		158'300		-114'000	-	Infolge Preisanstieg reduziert sich die Vertriebsmarge markant
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'600				2'600	-	Neue Kostenteiler infolge Zusammenlegung der Bereiche
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'100				6'100	-	Neue Kostenteiler infolge Zusammenlegung der Bereiche
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'331'700		1'482'300	-	849'400	Vertriebs- und Verbrauchsrelevante + Preisanstieg zu 2018