

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Differenz JR 2020 - BU 2020		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1010	<u>Wahlen und Abstimmungen</u>							
300002	Tag- und Sitzungsgelder	7'284.00		10'000		-2'716.00		wegen Corona ein Abstimmungssonntag abgesagt
310201	Drucksachen	5'545.55		15'000		-9'454.45		wegen Corona ein Abstimmungssonntag abgesagt
310202	Publikationen, Inserate	1'091.30		3'500		-2'408.70		wegen Corona ein Abstimmungssonntag abgesagt
313001	Telefon, Porti	14'751.96		18'000		-3'248.04		wegen Corona ein Abstimmungssonntag abgesagt
1011	<u>Gemeindeversammlung</u>							
313003	Dienstleistungen für Anlässe	1'475.00		4'000		-2'525.00		wegen Corona kein Apéro nach der GV
1012	<u>Exekutive</u>							
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'076.65		16'600		-2'523.35		Erreichen des AHV-Alters eines Gemeinderatsmitglieds.
313000	Dienstleistungen Dritter	7'269.75		12'000		-4'730.25		wegen Corona diverse Anlässe abgesagt (z. B. Parteipräsidentenmeetings, Infoveranstaltungen)
313003	Dienstleistungen für Anlässe	10'109.45		15'000		-4'890.55		wegen Corona diverse Anlässe abgesagt (z. B. Nachbarschaftstreffen, Ehemaligentreffen, Jahresschlusssessen)
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			5'000		-5'000.00		keine externe Beratung erforderlich (wird vorsorglich pauschal ins Budget eingestellt)
1020	<u>Präsidiales</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	370'641.33		323'700		46'941.33		Erhöhung Stellenprozente AL, Rückstellung/teilweise Auszahlung Ferien-/Mehrarbeitszeit (Projektleitung CMI inhouse) Neubesetzung ICT
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'648.70		44'000		16'648.70		ergänzende Spargutschriften vorzeitige Entlassung altershalber
310000	Büromaterial	6'453.05		13'000		-6'546.95		effizientere Planung, weniger Büropräsenz infolge Homeoffice
310201	Drucksachen	16'233.50		19'700		-3'466.50		effizientere Planung, Sammelbestellungen
313000	Dienstleistungen Dritter	43'016.45		70'000		-26'983.55		günstigere Erstellung Jahresbericht, Projekt IKS aufgeschoben
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'200.00				8'200.00		Zu- und Wegzugsbefragung durch Stat. Amt 2019 durchgeführt, erst 2020 in Rechnung gestellt
1021	<u>Bibliothek</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	137'311.47		145'300		-7'988.53		Personelle Reorganisation (ist erst nach der Budgetierungsphase erfolgt)
313003	Dienstleistungen für Anlässe	432.25		4'000		-3'567.75		diverse Anlässe wegen Corona abgesagt
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		14'486.45		19'000		-4'513.55	Schliesslung Bibliothek während des Lockdowns
1022	<u>Kultur</u>							
313003	Dienstleistungen für Anlässe	2'052.95		29'100		-27'047.05		diverse Anlässe wegen Corona abgesagt
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	28'400.00		42'100		-13'700.00		diverse Anlässe wegen Corona abgesagt
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		13'091.00		5'000	.00	8'091.00	höhere Beiträge der Fachstelle Kultur für 2019
1025	<u>Industrie, Gewerbe, Handel</u>							
363500	Beiträge an private Unternehmungen	2'600.00				2'600.00		Corona-Nothilfe
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'600.00				2'600.00	Corona-Nothilfe

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Differenz JR 2020 - BU 2020		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1030	<u>Informatik</u>							
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'154.15				4'154.15		diverses Kleinmaterial für virtuelle Sitzungen
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	65'344.20		57'100		8'244.20		Nachtragskredit für Schnittstellen von Fachapplikationen zu CMI
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	56'984.10		52'000		4'984.10		Kostenanteil Dezember 2019 auf 2020 verbucht
315300	Informatik-Unterhalt (Hardware)	365'869.50		360'000		5'869.50		Ausrüstung Doppelbildschirme, mehr IT-Arbeitsplätze
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	146'557.00		151'500		-4'943.00		weniger Support-Dienstleistungen beansprucht
1031	<u>Telematik</u>							
313000	Dienstleistungen Dritter	12'864.25		4'000		8'864.25		Telefonapparat für Zentrale defekt, Ersatz unaufschiebbar, diverser Support für Telefonanlage notwendig
313001	Telefon, Porti	15'246.40		22'000		-6'753.60		zunehmende E-Mail-Korrespondenz, weniger Büropräsenz infolge Homeoffice
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'866.00				13'866.00		Budgetierung wurde vor der Einführung der Anlagebuchhaltung vorgenommen. Deshalb diverse Verschiebungen unter den Kostenstellen. Ab der JR 2021 korrigiert.
1110	<u>Personalstelle</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	361'684.63		325'500		36'184.63		Rückstellung/teilweise Auszahlung Ferien- und Mehrarbeitszeit (div. Inhouse-Projekte)
309001	Ausbildung			5'300		-5'300.00		Geplante Ausbildungen wurden nicht besucht
309002	Weiterbildung	15'178.25		28'000		-12'821.75		Zahlreiche Weiterbildungskurse und Seminare wurden coronabedingt nicht durchgeführt
309901	Übriger Personalaufwand (Geschenke an das Personal, nicht	8'402.05		13'600		-5'197.95		Weniger Prämien und Geschenke für diverse Angelegenheiten (Hochzeiten, Geburten etc.)
309902	Übriger Personalaufwand (Personalanlässe, Ausflüge)	19'295.95		23'500		-4'204.05		Coronabedingte Absagen der Personalausflüge und Personalanlässe
313000	Dienstleistungen Dritter	15'916.85		18'500		-2'583.15		Keine Rechnung der Vertrauensstelle
1112	<u>Pensionierte</u>							
306400	Überbrückungsrenten	13'899.60		3'300		10'599.60		Nicht budgetierte Überbrückungsrente
1200	<u>Betreibungsamt Fällanden-Maur-Schwerzenbach</u>							
313000	Dienstleistungen Dritter	49'188.60		40'000		9'188.60		Zunahme Rechtshilfekosten
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	14'590.45		18'500		-3'909.55		Anpassung Kosten pro Betreibung, starke Abnahme der Betreibungen
317000	Reisekosten und Spesen	7'476.00		9'500		-2'024.00		Weniger Autospesen, da neue Mitarbeitende erst ab August im Aussendienst.
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		65'905.00		90'200	.00	-24'295.00	Entschädigung von Gemeinden tiefer infolge höheren Gebührenerträgen.
469000	Übriger Transferertrag		46'325.13			.00	46'325.13	UMB Anteil Fällanden nicht budgetiert.
1201	<u>Betreibungsamt Anteil Fällanden</u>							
369000	Eigener Kostenanteil regionales Betreibungsamt	46'325.13				46'325.13		UMB Anteil Fällanden nicht budgetiert.
2010	<u>Finanzen Verwaltung</u>							
313000	Dienstleistungen Dritter	24'432.35		21'200		3'232.35		Sachbereichsprüfung war nicht in diesem Umfang geplant.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Differenz JR 2020 - BU 2020		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
313002	Betreibungskosten	4'369.80		2'000		2'369.80		Es mussten viel mehr Betreibungen eingeleitet werden. Kosten Swissplan für FFinanzplanung
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	17'943.75		14'000		3'943.75		
<u>2011</u>	<u>SBB-Tageskarten</u>							
319900	Übriger Betriebsaufwand	56'000.00		70'000		-14'000.00		Es wurden nur noch vier anstelle der budgetierten fünf Tageskarten angeschafft. Die Verkäufe der SBB-Tageskarten sind aufgrund der Corona-Pandamie vor allem Frühling stark eingebrochen.
425000	Verkäufe		39'804.00		75'000		-35'196.00	
<u>2022</u>	<u>Zinsen</u>							
340000	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	10'034.38				10'034.38		Negativzinsen
440100	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		37'279.40		25'000		12'279.40	Höhere Zins aus Kontokorrentguthaben.
440200	Zinsen Finanzanlagen		67'892.00		74'700		-6'808.00	Ertrag der Energie 360°-Aktien waren nicht mehr so hoch wie geplant.
494000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		296'038.50		308'600		-12'561.50	kalkulatorische Zinsen tiefer, da Verwaltungsvermögen der spezialfinanzierten Betriebe nicht so hoch wie angenommen.
<u>2024</u>	<u>Fonds, Legate (Zweckgebundene Zuwendungen)</u>							
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'892.45				3'892.45		Die Aufwendungen und Erträge der Sonderrechnungen dürfen unter HRM2 nicht mehr direkt dem jeweiligen Bilanzkonto belastet oder gutgeschrieben werden sondern müssen über die Erfolgsrechnung gebucht werden. Die Funktion muss ausgleichen.
350200	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	4'979.61		7'500		-2'520.39		
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	30'534.70				30'534.70		
363700	Beiträge an private Haushalte	3'524.00				3'524.00		
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	8'344.25				8'344.25		
439000	Übriger Ertrag		5'329.50				5'329.50	
450200	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		36'237.31				36'237.31	
463600	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		3'600.00				3'600.00	
<u>2025</u>	<u>CO2-Rückvergütung</u>							
469910	Rückverteilung CO2-Abgabe		4'780.10		9'000		-4'219.90	Rückvergütung gemäss Bestätigung SVA
<u>2028</u>	<u>Finanzausgleich</u>							
363210	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinde	594'090.00		2'204'400		-1'610'310.00		Aufgrund der hohen Steuererträge 2020 erhält die Gemeinde Fällanden für 2022 keinen Ressourcenzuschuss. Aufgrund der hohen Steuererträge 2020 erhält die Gemeinde Fällanden für 2022 keinen Ressourcenzuschuss.
462150	Ressourcenausgleichsbeiträge		971'289.20		3'604'200		-2'632'910.80	
<u>2030</u>	<u>Konzessionsabgabe Werke</u>							
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			10'000		-10'000.00		Keine Projekte.
<u>2031</u>	<u>Gewinnbeteiligung ZKB</u>							
460400	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		1'131'960.70		880'000		251'960.70	Gewinnbeteiligung ZKB höher aufgrund des guten Ergebniss (gemäss Medienmitteilung ZKB).
<u>2050</u>	<u>Abschluss</u>							
900000	Ertragsüberschuss	5902929.76		1'298'200		4'604'729.76		Ertragsüberschuss gemäss Erfolgsrechnung.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Differenz JR 2020 - BU 2020		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2111	<u>Steuern Verwaltung</u>							
313004	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'450.00		6'000		-3'550.00		Tieferer Mitgliederbeitrag IG NEST ZH als erwartet
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	54'487.20		14'000		40'487.20		Mehr Externe Gutachten und Einsprachen Grundsteuern
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	15'591.25		27'000		-11'408.75		Tiefere Akonto Zahlungen Projekt ZüriCentral als erwartet
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	8'271.75				8'271.75		Abschreibung/Erlass Betreibungskosten alte Jahre (SR-Jahre)
421000	Gebühren für Amtshandlungen		6'199.75		3'000		3'199.75	Mehr Einbürgerungen, Löschungen Betreibungen
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		41'453.15		15'000		26'453.15	Höhere Einnahmen von Betreibungskosten Rückzahlungen
2121	<u>Ordentliche Steuern</u>							
400000	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	8'566'185.60		8'050'000		516'185.60		zu erwartende Einkommenssteuer über Budget
400010	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	880'344.60		500'000		380'344.60		zu erwartende Einkommenssteuer über Budget
400100	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	1'210'812.75		1'150'000		60'812.75		zu erwartende Vermögenssteuer über Budget
400110	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	324'898.75		200'000		124'898.75		zu erwartende Vermögenssteuer über Budget
401000	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	1'560'617.60		1'450'000		110'617.60		zu erwartende Ertragssteuer über Budget
401010	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	1'915'387.60		60'000		1'855'387.60		höhere Nachsteuern bei Jur. Personen
401110	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	82'447.20		-1'000		83'447.20		höhere Nachsteuern bei Jur. Personen
2122	<u>Übrige Steuern</u>							
400020	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		20'962.60		50'000	-29'037.40		Weniger Fälle von Nachsteuer und Bussenverfahren
400040	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		270'462.15		180'000	90'462.15		Zunahme von Steuern, die wir von anderen Gemeinden erhalten
400050	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-548'186.45		-300'000		-248'186.45		Zunahme von Steuern, die wir an andere Gemeinden abliefern müssen
400060	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-23'286.55		-20'000	-3'286.55		Unveränderte Steuerrückbehalte ausl. Wertschriften
400120	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		19'714.80		80'000	-60'285.20		Weniger Fälle von Nachsteuer und Bussenverfahren
400140	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		86'461.85		65'000	21'461.85		Zunahme von Steuern, die wir von anderen Gemeinden erhalten
400150	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-244'327.95		-200'000		-44'327.95		Zunahme von Steuern, die wir an andere Gemeinden abliefern müssen
400200	Quellensteuern natürliche Personen		64'311.30		150'000	-85'688.70		Noch kein Geldfluss von Geldern vom Kanton
400800	Personensteuern		181'221.35		170'000	11'221.35		Mehrertrag dank Zunahme der Zuzüger
401040	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		67'480.70		60'000	7'480.70		Zunahme von Steuern, die wir von anderen Gemeinden erhalten
401050	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-3'107.65			-3'107.65		Zunahme von Steuern, die wir an anderen Gemeinden abliefern müssen
401140	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		3'907.50		32'000	-28'092.50		Mindereinnahmen von Steuern, die wir von anderen Gemeinden erhalten
401150	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-159.35			-159.35		Zunahme von Steuern, die wir an andere Gemeinden abliefern müssen
2123	<u>Grundstückgewinnsteuern</u>							
402200	Grundstückgewinnsteuern		6'137'156.45		2'800'000	3'337'156.45		Hohe Gewinne bei Grundstückverkäufen
2124	<u>Zinsen auf Steuern</u>							
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	4'907.71				4'907.71		aus Steuerabrechnungen der alten Steuerjahre
349910	Vergütungszins ordentliche Steuern NP	23'749.80		15'000		8'749.80		Höhere Zinsausgaben für Vorauszahlungen

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Differenz JR 2020 - BU 2020		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
349911	Vergütungszins ordentliche Steuern JP	1'317.25		3'000		-1'682.75		Tiefere Zinsausgaben für Vorauszahlungen
440110	Zinsen auf ordentlichen Steuern NP		33'021.98		40'000		-6'978.02	Tiefere Zinseinnahmen aus Nachsteuern
440111	Zinsen auf ordentlichen Steuern JP		9'256.75		1'500		7'756.75	Höhere Zinseinnahmen aus Nachsteuern
2125	<u>Bezugsentschädigungen</u>							
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	52'355.25		30'000		22'355.25		Höhere Einnahmen Bezugsentschädigung vom Staat an Gemeinde
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		630'140.45		500'000		130'140.45	Einnahmen Bezugsentschädigung der anderen Güter an Gemeinde
2126	<u>Tatsächliche Forderungsverluste</u>							
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	38'458.35		10'000		28'458.35		Höhere Abschreibungen von Steuern als erwartet
3010	<u>Einwohnerdienste</u>							
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	62'261.50		55'500		6'761.50		Es wurden mehr Ausweise beantragt als angenommen, dies ist vorallem dem Bevölkerungswachstum und höheren Gebühren zuzuschreiben
421000	Gebühren für Amtshandlungen		152'374.02		136'000		16'374.02	Es wurden mehr Bestätigungen etc. gemacht als angenommen, dies ist vorallem dem Bevölkerungswachstum zuzuschreiben
3013	<u>Zivilstandsamt</u>							
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	80'456.60		38'000		42'456.60		Fr. 26'495.72 Nachtragskredit gemäss GRB 223 vom 22.10.2019, restliche Differenz durch ungeplant hohe Kosten im ZA Dübendorf (Springereinsätze)
3014	<u>Bestattungen</u>							
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	47'117.05		32'000		15'117.05		Es gab mehr Todesfälle als angenommen, deshalb höhere Kosten
310202	Publikationen, Inserate	6'642.80		3'800		2'842.80		Es gab mehr Todesfälle als angenommen, deshalb höhere Kosten
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	42'814.00		33'000		9'814.00		Es gab mehr Todesfälle als angenommen, deshalb höhere Kosten
3020	<u>Polizei</u>							
332090	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			15'000		-15'000.00		Durch Verschiebung der Umsetzung des Parkplatzkonzepts, sind auch keine Abschreibungen entstanden
3021	<u>Verkehrssicherheit</u>							
427000	Bussen		15'404.05		19'000		-3'595.95	Während dem Lockdown wurden keine Bussen geschrieben (nur bei Versperrung von Notzufahrten), deshalb weniger Einnahmen als angenommen
3022	<u>Feuerwehr</u>							
300001	Entschädigung Behörden, Kommissionen	41'300.00		47'000		-5'700.00		Weniger Kosten für Funktionsentschädigungen als angenommen, da einige Funktionen zusammengelegt wurden
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	166'550.06		216'800		-50'249.94		Übungen wurden aufgrund der Corona-Pandemie grösstenteils nicht durchgeführt, deshalb weniger Soldkosten

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Differenz JR 2020 - BU 2020		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
309002	Weiterbildung	1'677.00		8'600		-6'923.00		Aufgrund Corona-Pandemie konnten weniger Weiterbildungen besucht werden (Kursabsagen) Aufgrund der Corona-Pandemie und einigen Einsätzen musste mehr Verbrauchsmaterial beschafft werden als angenommen Fr. 34'537.60 Nachtragskredit Anschaffung Waschmaschine gemäss GRB 273 vom 01.12.2020 Trotz der Corona-Pandemie konnten neue AdF gewonnen werden, deren Ausrüstung aber zu Mehrkosten geführt hat Der Anlass der Feuerwehr Ende Jahr wurde aufgrund der Corona-Pandemie abgesagt, ebenso wurden keine Übungsfahrzeuge gebraucht Alarmierungskosten stark gesunken, Berechnung für Budgetierung 2020 aufgrund JR 2018, dort war die Kostenreduktion noch nicht eingeflossen
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'985.20		12'000		4'985.20		
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, We	52'115.07		17'600		34'515.07		
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	15'245.65		11'000		4'245.65		
313003	Dienstleistungen für Anlässe			3'000		-3'000.00		Keine Nutzung des Übungsgeländes Riedikon der Stadt Uster, deshalb weniger Kosten als angenommen Altes Feuerwehrfahrzeug konnte kurzfristig verkauft werden Es konnten mehr Einsätze an Private und/oder an die GVZ verrechnet werden als angenommen
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	960.00		10'000		-9'040.00		
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'979.40		5'500		-3'520.60		
425000	Verkäufe		6'500.00				6'500.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'126.80		20'000		5'126.80	Coronabedingt vermehrt Einsätze des Zivilschutzes, diese wurden vom Bund wieder entschädigt (siehe Koa 461000) Coronabedingt musste mehr Material beschafft werden als budgetiert Coronabedingt mussten diverse Anschaffungen getätigt werden, ebenso wurde der FUMAZ-Anhänger beladen gemäss Vorgaben Kanton (Nachtragskredite von Ressortvorsteher BuS) Coronabedingt fanden keine Übungen mit externen Referenten oder an externen Orten statt, ebenso mussten weniger Fahrzeuge angemietet werden. Überweisung der Schutzraumabgaben an den Kanton, Amt für Militär und Zivilschutz. Entschädigung für COVID-Einsätze aufgrund der Corona-Pandemie sowie die jährlichen Beiträge für die Zivilschutzanlagen (unter 463100 budgetiert) Budgetierte Entschädigung ist eine "Entschädigung Bund" und wurde unter 461000 verbucht. Abgaben für Schutzraumbauten, welche dem Kanton weitergeleitet werden müssen.
3025	<u>Zivilschutz</u>							
309002	Weiterbildung	7'899.20		4'500		3'399.20		
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'597.00		8'000		2'597.00		
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, We	7'013.40		600		6'413.40		
313000	Dienstleistungen Dritter	5'898.90		17'300		-11'401.10		
370100	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	90'910.00				90'910.00		
461000	Entschädigungen vom Bund		13'978.60				13'978.60	
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				6'000	-6'000.00		
470700	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		90'910.00				90'910.00	
4010	<u>Seniorenarbeit</u>							Weniger Anlässe, Absagen, Corona. Keine Kosten Mietauto. Absage, Corona. Coronabedingt weniger Kurse, deshalb tiefere Einnahmen aus Teilnehmerbeiträgen.
313003	Dienstleistungen für Anlässe	1'663.05		25'000		-23'336.95		
316900	Übrige Mieten und Benützungskosten			3'000		-3'000.00		
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	13'100.00		13'100				
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'673.70		17'000		-5'326.30	

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Differenz JR 2020 - BU 2020		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		51'200.00		58'000		-6'800.00	Coronabedingt weniger Anlässe/Auslagen Seniorenarbeit. Dadurch tiefere Kostenbeteiligung durch Kirchgemeinden.
<u>4011</u>	<u>Freiwilligenarbeit</u>							
313003	Dienstleistungen für Anlässe	174.80		4'000		-3'825.20		Coronabedingt fand das Freiwilligendankesessen 2020 nicht statt.
<u>4020</u>	<u>Ambulante Krankenpflege mit Leistungsvereinbarung</u>							
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	624'191.05		400'000		224'191.05		Mehr Spitex-Leistungen erbracht wie budgetiert, entspricht einem gesellschaftlichen Trend.
<u>4021</u>	<u>Ambulante Krankenpflege ohne Leistungsvereinbarung</u>							
363500	Beiträge an private Unternehmungen	151'171.60		100'000		51'171.60		Mehr Spitex-Leistungen erbracht wie budgetiert, entspricht einem gesellschaftlichen Trend.
<u>4030</u>	<u>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime mit Leistungsvereinbarung</u>							
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	660'475.10		767'000		-106'524.90		Budget basiert jeweils auf Hochrechnungen und Annahmen. Kann schwanken, da die Bewohner/innen grundsätzlich Wahlfreiheit haben.
363500	Beiträge an private Unternehmungen	138'273.30		330'000		-191'726.70		
<u>4031</u>	<u>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime ohne Leistungsvereinbarung</u>							
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	60'405.70				60'405.70		Budget basiert jeweils auf Hochrechnungen und Annahmen. Kann schwanken, da die Bewohner/innen grundsätzlich Wahlfreiheit haben.
363500	Beiträge an private Unternehmungen	517'138.60		400'000		117'138.60		
<u>4040</u>	<u>Notfalldienst</u>							
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate	13'389.40				13'389.40		Da die Kosten für den Notfalldienst durch den Kanton in Rechnung gestellt werden, musste die Verbuchung angepasst werden.
363500	Beiträge an private Unternehmungen			18'500		-18'500.00		Da die Kosten für den Notfalldienst durch den Kanton in Rechnung gestellt werden, musste die Verbuchung angepasst werden.
<u>4110</u>	<u>Alters- und Pflegeheim</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'661'675.79		2'760'400		-98'724.21		Pflege: Teilweise mit minimalem Personalbestand, nicht alle Vakanzen wurden immer voll abgedeckt. Es mussten trotzdem viele temporäre Arbeitskräfte wegen hoher Fluktuation und vielen Absenzen hinzugezogen werden.
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-93'972.70				-93'972.70		
303000	Temporäre Arbeitskräfte	156'456.60		60'000		96'456.60		Hotellerie: Längere Absenzen Küche (nur teilweise Deckung durch KTG, Doppelbesetzung wegen längerer Krankheit Leitung Hotellerie.
304900	Übrige Zulagen	114'708.20		135'900		-21'191.80		Leitung+Verwaltung: Ausfall wegen Krankheit ohne Ersatz, Vakanz ZL, Managementsupport während Vakanz ZL
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	170'777.05		184'700		-13'922.95		Weniger Lernende in der Pflege wie budgetiert
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	288'323.55		318'700		-30'376.45		Weniger interne WB wegen Covid-19
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	26'431.80		31'500		-5'068.20		Nicht voll besetzt bei AGS
309001	Ausbildung	7'740.50		10'400		-2'659.50		
309002	Weiterbildung	35'439.98		41'800		-6'360.02		
309003	Ausbildung Lernende Pflege + Betreuung	68'692.25		78'300		-9'607.75		

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Differenz JR 2020 - BU 2020		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
309100	Personalwerbung (Kosten Rekrutierung, Inserate, Assessm	25'744.75		11'500		14'244.75		Hohe Fluktuation, viele Ausschreibungen.
309901	Übriger Personalaufwand (Geschenke an das Personal, nic	1'294.15		8'300		-7'005.85		Auschreibung/Assessment ZL
310500	Lebensmittel	180'637.25		248'500		-67'862.75		Kein Mitarbeiteranlass
								Aufgrund Schliessung Bistro geringere Konsumation
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'948.20				2'948.20		Tablett Abräumwagen (nicht budgetiert), Bettleuchten (nicht budgetiert), Flipchart/Whiteboard, Bürostuhl für ZL (Nachtragskredit erm)
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, We	22'458.55		5'500		16'958.55		Bistrokasse (Budget 5'500), Waschmaschine (defekt, Ersatz), Tisch Wäscherei (Gesundheitsschutz), Stabmixer (defekt, Ersatz)
313000	Dienstleistungen Dritter	37'268.10		47'700		-10'431.90		Weniger Kosten bei Spicura, keine Einsätze Büro für Betriebssicherung
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'028.08		15'900		-11'871.92		Weniger angefallen
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	17'185.63		24'600		-7'414.37		Weniger angefallen
								Sparsamer Umgang, teils weniger Aktivierung wegen Covid-19, grosser Fundus an Material, kaum Entschädigungen an Bewohner wegen Verlust oder Schäden
319900	Übriger Betriebsaufwand	6'404.75		11'100		-4'695.25		
422000	Taxen und Kostgelder		1'721'140.00		1'716'400		4'740.00	Gute Belegung
422001	Betreuungstaxen		620'125.00		603'000		17'125.00	Gute Belegung
422002	Pflege taxen Krankenkassen		517'324.80		583'700		-66'375.20	
422003	Pflege taxen Bewohner		256'282.00		250'400		5'882.00	gute Belegung aber durchschnittliche BESA-Stufe tiefer wie budgetiert (4.8 statt 5.6)
422004	Pflege taxen Gemeinde/Kanton		668'313.25		842'300		-173'986.75	
423100	Kursgelder		4'610.00				4'610.00	Kursgelder von externen Teilnehmern an Weiterbildungen.
425000	Verkäufe		181'466.19		406'600		-225'133.81	Aufgrund Schliessung Bistro geringere Konsumation
443000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV				6'400		-6'400.00	
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		7'752.46				7'752.46	Vermietung Geschirr
4210	<u>Krankenversicherung Verlustscheine</u>							
429000	Übrige Entgelte		1'149.20		24'000		-22'850.80	Es konnten viel weniger alte Verlustscheine geltend gemacht werden.
463000	Beiträge vom Bund		-298.80		-6'600		6'301.20	"
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		-275.80		-5'400		5'124.20	"
4211	<u>Krankenversicherung Bedürftige</u>							
363510	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	604'516.05		562'000		42'516.05		Krankenkassenbeiträge für Sozialhilfeempfänger ist abhängig von der Anzahl Sozialhilfebezüger.
463000	Beiträge vom Bund		183'224.19		242'000		-58'775.81	Für die Nettokosten erhält die Gemeinde Bundes- und Staatsbeiträge.
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		169'127.01		198'000		-28'872.99	Für die Nettokosten erhält die Gemeinde Bundes- und Staatsbeiträge.
463710	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weiteren		252'164.85		122'000		130'164.85	Rückerstattungen sind nicht planbar.
4212	<u>Krankenversicherung Ergänzungsleistungen</u>							
363711	Beiträge für EL-Empfänger	13'442.00				13'442.00		Nachzahlung von Ergänzungsleistungen.
463000	Beiträge vom Bund		8'228.30				8'228.30	Für die Nettokosten erhält die Gemeinde Bundes- und Staatsbeiträge.
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		7'595.35				7'595.35	Für die Nettokosten erhält die Gemeinde Bundes- und Staatsbeiträge.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Differenz JR 2020 - BU 2020		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4220	<u>Ergänzungsleistungen AHV</u>							
361400	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	76'294.00		85'000		-8'706.00		Entschädigung an die SVA aufgrund der Anzahl Fälle. Höhere Beiträge aufgrund Fallzunahmen (demographische Entwicklung - nicht steuerbar). Fallzunahme AHV-Bezüger, somit auch höhere Krankheits- und Behinderungskosten. Höhere Nettokosten ergeben auch einen höheren Staatsbeitrag. Rückerstattungen von Ergänzungsleisten sind nicht planbar.
363721	Ergänzungsleistungen zur AHV	2'112'108.00		1'600'000		512'108.00		
363723	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	148'504.75		110'000		38'504.75		
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		894'830.00		729'100		165'730.00	
463721	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV		223'673.00		50'000		173'673.00	
4221	<u>Ergänzungsleistungen IV</u>							
318110	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen	5'368.15				5'368.15		Abschreibung alter Rückerstattungsforderungen gemäss Info der SVA. Höhere Ausgaben - nicht steuerbar. Rückerstattungen von Ergänzungsleisten sind nicht planbar.
363720	Ergänzungsleistungen zur IV	1'960'220.00		1'900'000		60'220.00		
463720	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		103'149.00		134'000		-30'851.00	
4222	<u>Beihilfen/Zuschüsse</u>							
318110	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen	35'967.10				35'967.10		Abschreibung alter Rückerstattungsforderungen gemäss Info der SVA. Aufgrund der Fallzunahme bei den Ergänzungsleistungen zur AHV ergeben sich auch höhere Beihilfen. Zuschüsse gemäss Gesetzgebung - nicht steuerbar. Höhere Nettokosten ergeben auch einen höheren Staatsbeitrag. Rückerstattungen von Ergänzungsleisten sind nicht planbar. Rückerstattungen von Ergänzungsleisten sind nicht planbar.
363724	Beihilfen	166'990.00		152'200		14'790.00		
363725	Kantonalrechtliche Zuschüsse	67'730.00		50'000		17'730.00		
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		114'944.00		73'500		41'444.00	
463724	Rückerstattungen Beihilfen		6'322.00		35'000		-28'678.00	
463725	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse		3'128.00				3'128.00	
4230	<u>Jugend und Berufsberatung</u>							
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	297'444.00		327'400		-29'956.00		Gemäss Abrechnung AJB.
4232	<u>Externe Kinderbetreuung</u>							
313000	Dienstleistungen Dritter	5'525.00				5'525.00		Neuer Dienstleister für die Krippenaufsicht. Beiträge an die Schulgemeinde für die Ferienbetreuung. Fälschlicherweise unter 363600 budgetiert. Corona-Entschädigungen an Kinderkrippen. Beiträge an die Ferienbetreuung unter 363200 verbucht. kleinere Nachfrage nach subventionierten Krippenplätzen.
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	22'216.95				22'216.95		
363500	Beiträge an private Unternehmungen	3'787.80				3'787.80		
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			20'000		-20'000.00		
363700	Beiträge an private Haushalte	90'947.90		117'400		-26'452.10		
4233	<u>Heimplatzierungen</u>							
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	106'268.00		200'000		-93'732.00		Tiefere Platzierungskosten als budgetiert
4234	<u>Jugend allgemein</u>							

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Differenz JR 2020 - BU 2020		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'741.00		14'500		-11'759.00		Coronabedingter Ausfall der Programme
4240	<u>Wirtschaftliche Hilfe</u>							
	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'949'998.65		1'600'000		349'998.65		grössere Nachfrage aufgrund der Pandemie
363730	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'027'076.60		750'000		277'076.60		grössere Nachfrage aufgrund der Pandemie
363734								Staatsbeitrag 4 % der Nettokosten der wirtschaftlichen Hilfe ohne Kostenersatz.
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		75'221.26		67'000		8'221.26	Tiefere Nettoaufwendungen bei wirtschaftlicher Hilfe mit Kostenersatz ergeben eine tiefere Rückerstattung durch den Kanton.
	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		533'020.90		700'000		-166'979.10	Aufgrund höherer Ausgaben in der wirtschaftlichen Hilfe auch höhere Einnamen (Löhne, Renten etc.).
463135	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		588'013.55		504'500		83'513.55	Aufgrund höherer Ausgaben in der wirtschaftlichen Hilfe auch höhere Einnamen (Löhne, Renten etc.).
463730	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		499'427.35		170'000		329'427.35	Aufgrund höherer Ausgaben in der wirtschaftlichen Hilfe auch höhere Einnamen (Löhne, Renten etc.).
463734	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		192'966.10		125'000		67'966.10	
463735								
4250	<u>Asylkoordination</u>							
363700	Beiträge an private Haushalte	473'558.15		480'000		-6'441.85		Weniger Ausgaben wegen Wegzug
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		17'000.00		20'000		-3'000.00	Nichtauslastung der Asyl-Zimmer Zwicky.
								Weniger Rückerstattungen durch den Kanton aufgrund Ablösung und Wegzug von Klienten; KESB-Fall - keine Rückerstattung;
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		375'447.57		447'000		-71'552.43	Durch Ablösung von Klienten keine Einnahmen mehr generiert
463700	Beiträge von privaten Haushalten		68'842.45		75'000		-6'157.55	
4251	<u>Integration</u>							
	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	33'191.75		25'200		7'991.75		Lohn für Kinderbetreuung während Deutschkursen - wurde intern verrechnet.
301000	Dienstleistungen Dritter	26'484.65		20'900		5'584.65		Höhere Kosten aufgrund Neukonzept Deutschkurse
313000	Dienstleistungen für Anlässe	130.00		3'500		-3'370.00		Coronabedingt keine Anlässe mit Freiwilligen
493000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		8'344.25				8'344.25	Verrechnung Lohn Kinderbetreuung.
4260	<u>Soziales Verwaltung</u>							
	Dienstleistungen Dritter	60'239.40		29'900		30'339.40		Mehrkosten infolge Springereinsatz in der Abteilung Soziales.
313000	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	19'283.85		11'800		7'483.85		Nachtragskredit gemäss GRB
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	9'455.70		13'000		-3'544.30		Unterhalt Software KLIB günstiger als geplant.
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	508'605.39		420'500		88'105.39		Mehrkosten SDBU gemäss Abrechnung; hauptsächlich in den Bereichen JobWerkstatt und JobBus.
4261	<u>Sozial- und Notwohnungen</u>							
	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'060.00		1'500		2'560.00		Räumungen von Liegenschaften (Altlasten); Notwendige Reparaturarbeiten
312000	Miete und Pacht Liegenschaften	375'742.00		385'000		-9'258.00		Auflösung Mietverhältnis.
316000	Tatsächliche Forderungsverluste	5'831.65				5'831.65		Abschreibung von Mietzinsen.
318100								
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		314'998.95		375'600		-60'601.05	Leerstände von Wohnungen (nicht planbar).

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Differenz JR 2020 - BU 2020		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'052.20				10'052.20	Rückerstattung von Nebenkosten sowie Entschädigung für Wohnungen während Umbauphase.
4262	<u>Alimentenbevorschussung</u>							
363700	Beiträge an private Haushalte	152'887.70		140'000		12'887.70		gemäss Abrechnung der Alimentenhilfestelle Wetzikon nicht planbar
463700	Beiträge von privaten Haushalten		36'236.55		40'000		-3'763.45	
4270	<u>Mandatsführung Erwachsene (SDBU)</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'715.00		9'000		11'715.00		Entschädigungen an private Beistände. Zahlungen im zwei Jahresrythmus. Die privaten Mandatsträger verlangen vermehrt die ihnen zustehende Entschädigung.
4271	<u>Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde</u>							
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	292'472.25		320'000		-27'527.75		Gemäss Abrechnung KESB der Stadt Dübendorf.
5010	<u>Hochbau Verwaltung</u>							
300002	Tag- und Sitzungsgelder	540.00		4'000		-3'460.00		Coronabedingt weniger Sitzungen
310202	Publikationen, Inserate	15'265.65		7'000		8'265.65		Infolge Verdoppelung der Inseratepreise für die amtlichen Publikationen
313000	Dienstleistungen Dritter			20'000		-20'000.00		Infolge weniger Baugesuche reduziert sich der Aufwand
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	185'731.65		200'000		-14'268.35		Infolge weniger Baugesuche reduziert sich der Aufwand
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	5'929.30				5'929.30		Verlust der Forderung für Gebühren an der Maurstrasse 2, Fällanden
421000	Gebühren für Amtshandlungen		227'038.20		300'000		-72'961.80	Infolge weniger Baugesuche reduziert sich der Ertrag
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'066.40		1'000		14'066.40	Ertrag auf Kostenstelle 5011 budgetiert.
5011	<u>Feuerpolizei</u>							
313000	Dienstleistungen Dritter							
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	62'563.65		50'000		12'563.65		Mehr feuerpolizeiliche Abklärungen in den gestellten Baugesuchen nötig.
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		143.25		20'000		-19'856.75	Ertrag auf Kostenstelle 5010 gebucht.
5012	<u>Vermessung</u>							
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'876.65		20'000		-14'123.35		Beanspruchung von weniger Leistungen
5013	<u>Heimat- und Denkmalschutz</u>							
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	31'137.20		10'000		21'137.20		Aufwand für nicht planbare denkmalpflegerische Baubegleitung
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'141.80				11'141.80	Mehr Ertrag von externen Stellen zur direkten Weiterverrechnung
5020	<u>Raumplanung</u>							
313003	Dienstleistungen für Anlässe	4'709.40				4'709.40		Ausserordentlicher Aufwand für den Bevölkerungsworkshop «Zentrumsentwicklung»
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	76'691.35				76'691.35		Ausgelöst durch das Projekt «Zentrumsentwicklung» wurden nicht budgetierte Aufwendung ausgelöst.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Differenz JR 2020 - BU 2020		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
5100	<u>Liegenschaften VV allgemein</u>							
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, We	4'198.00		1'000		3'198.00		Anschaffung von Kaffeemaschine und Geschirrspühler für das GZ Fällanden/Wigarten
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			3'000		-3'000.00		Keine Verwendung im 2020
313400	Sachversicherungsprämien	3'099.65				3'099.65		Wurde im 2019 und 2020 irrtümlicherweise nicht budgetiert. Ab 2021 korrigiert.
330000	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV			28'300		-28'300.00		Abschreibungen wurden irrtümlicherweise budgtiert. Grundstücke werden unter HRM2 nicht mehr abgeschrieben.
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	13'927.00		105'600		-91'673.00		Abschreibungen für Hochbauten im VV wurden irrtümlicherweise auf der allgemeinen Kostenstelle budgetiert anstelle derjenigen Liegenschaft, welche die Abschreibungen betrifft.
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			4'900		-4'900.00		Abschreibungen für Mobilien im VV wurden irrtümlicherweise auf der allgemeinen Kostenstelle budgetiert anstelle derjenigen Liegenschaft, welche die Abschreibungen betrifft.
5101	<u>Gemeindehaus</u>							
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersona	-9'614.89				-9'614.89		Krankentaggeld
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	40'645.22		28'800		11'845.22		Coronabedingt sind höhere Ausgaben für die Anschaffung von Schutzmaterial zu verzeichnen
311300	Anschaffung Hardware	2'765.10				2'765.10		Anschaffung neuer Beamer und Tischleinwand.
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	67'018.20		80'000		-12'981.80		Haushälterischer Umgang
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	72'658.75		94'700		-22'041.25		Haushälterischer Umgang
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	6'923.40		9'700		-2'776.60		Weniger Aufwand als budgetiert
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	58'186.70		12'600		45'586.70		Abschreibungen für Hochbauten im VV wurden irrtümlicherweise auf der allgemeinen Kostenstelle budgetiert anstelle derjenigen Liegenschaft, welche die Abschreibungen betrifft.
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			13'900		-13'900.00		Abschreibungen für Mobilien im VV wurden irrtümlicherweise auf der allgemeinen Kostenstelle budgetiert anstelle derjenigen Liegenschaft, welche die Abschreibungen betrifft.
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'072.70				8'072.70	Versicherungsleistung aus Schadenfall.
426001	Rückerstattungen von Raumnebenkosten		4'951.12		9'200	-4'248.88		Rückzahlung aus A-Konto Nebenkosten
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		133'865.70		127'800		6'065.70	Leicht höherer Ertrag als budgetiert
5102	<u>Wohnaus Dübendorfstrasse 21, Fällanden</u>							
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'618.30		11'000		-7'381.70		Minimalste und notwendigste Unterhaltsarbeiten ausgeführt
5104	<u>Werkhof</u>							
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'362.80		11'100		-3'737.20		Haushälterischer Umgang
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	199.00		4'000		-3'801.00		Minimalste und notwendigste Unterhaltsarbeiten ausgeführt
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	38'353.00				38'353.00		Abschreibungen für Hochbauten im VV wurden irrtümlicherweise auf der allgemeinen Kostenstelle budgetiert anstelle derjenigen Liegenschaft, welche die Abschreibungen betrifft.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Differenz JR 2020 - BU 2020		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
5105	<u>Pflegeheim Sunnetal</u>							
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'000.00				4'000.00		Kostenbeteiligung für neue Gartenbestuhlung, da die alte Garnitur sicherheitstechnisch nicht mehr genügte.
313400	Sachversicherungsprämien	6'600.47		2'900		3'700.47		Verteilung der Versicherungsprämien angepasst.
5106	<u>Alterswohnungen Sunnetal</u>							
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, We	4'233.00				4'233.00		Ersatz Waschmaschine/Tumbler Alterswohnung
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'566.70		14'300		3'266.70		Höherer Aufwand für dringliche Unterhaltsarbeiten
426001	Rückerstattungen von Raumnebenkosten		35'942.60		25'000		10'942.60	Nachverrechnungen
5108	<u>Zwicky-Fabrik VV</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	42'543.70		24'000		18'543.70		Höhere Lohnkosten infolge Ersatzpersonal für krankheitsbedingten Ausfall.
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersona	-17'856.21				-17'856.21		Krankentaggeld. Höhere Beiträge an Pensionskasse aufgrund höherer Lohnkosten.
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'153.65		1'300		2'853.65		Coronabedingte Ausdehnung des
313000	Dienstleistungen Dritter	86'576.50		114'600		-28'023.50		Dienstleistungsvertrags von 12 auf 14 Monate
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'989.25		32'500		-18'510.75		Minimalste und notwendigste Unterhaltsarbeiten ausgeführt
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'159.00		3'000		3'159.00		Abschreibungen für Hochbauten im VV wurden irrtümlicherweise auf die allgemeinen Kostenstelle budgetiert anstelle derjenigen Liegenschaft, welche die Abschreibungen betrifft.
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'883.00				4'883.00		Abschreibungen für Mobilien im VV wurden irrtümlicherweise auf der allgemeinen Kostenstelle budgetiert anstelle derjenigen Liegenschaft, welche die Abschreibungen betrifft.
426001	Rückerstattungen von Raumnebenkosten				5'200	.00	-5'200.00	Umbuchung im Konto 447000
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		53'614.20		48'500	.00	5'114.20	Höhere Erträge als budgetiert
447200	Vergütung für Benutzungen Liegenschaften VV (Saal)		7'900.00		24'000	.00	-16'100.00	Coronabedingte Mietausfälle
5110	<u>Liegenschaften FV allgemein</u>							
314000	Unterhalt an Grundstücken			3'000		-3'000.00		falsches Konto, da nicht FV.
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			5'000		-5'000.00		falsches Konto, da nicht FV, siehe 343040
343000	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	8'500.00				8'500.00		Unvorhersehbarer höherer baulicher Unterhalt an Gebäuden im Finanzvermögen
343940	Dienstleistungen Dritter Liegenschaften FV	4'992.50		2'100		2'892.50		Mehr Dienstleistungen durch Dritte beansprucht
343960	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperte FV	180.00		10'000		-9'820.00		Positon wurde praktisch nicht beansprucht.
443000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		372'688.00		355'500	.00	17'188.00	Passiver budgetiert als im Vorjahr, erfreulicherweise kein Ertragsausfall eingetreten.
5111	<u>Tokterhuus</u>							
443000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		102'520.00		111'900	.00	-9'380.00	Coronabedingter Minderertrag durch Mietzinserlass
5112	<u>Geerenstrasse 2</u>							
343940	Dienstleistungen Dritter Liegenschaften FV	9'824.10		600		9'224.10		Verrechnung von externen Planerleistungen nach Aufhebung des GV-Beschluss
5120	<u>Bootsplätze</u>							

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Differenz JR 2020 - BU 2020		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
314200	Unterhalt Wasserbau	9'181.60		20'000		-10'818.40		Nur notwendigste Aufwendungen ausgeführt
5121	<u>Sportanlagen div.</u>							
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	22'985.00		60'800		-37'815.00		Da neu bzw. saniert, noch tiefer baulicher Unterhalt
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'362.40		8'000		-6'637.60		Minimalste und notwendigste Unterhaltsarbeiten ausgeführt
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	64'041.00		94'000		-29'959.00		Verschiebung der Abschreibungen zwischen Hochbauten, Tiefbauten und immaterielle Anlagen.
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	29'825.00		16'800		13'025.00		Investitionen Hochbauten höher als angenommen, deshalb höhere Abschreibungen Hochbauten.
332090	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	17'602.00				17'602.00		Verschiebung der Abschreibungen zwischen Hochbauten, Tiefbauten und immaterielle Anlagen.
5122	<u>Familiengärten / Spielplätze</u>							
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten			4'000		-4'000.00		Position musste nicht beansprucht werden.
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'070.00		2'000		9'070.00		Abschreibungen irrtümlich auf Hochbauten budgetiert.
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			17'900		-17'900.00		Abschreibungen irrtümlich auf Hochbauten budgetiert.
443000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV				3'100		-3'100.00	Pachtzinse für Familiengärten fälschlicherweise auf Konto 443000 budgetiert - gehören auf Konto 447000.
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'100				3'100.00	Pachtzinse für Familiengärten fälschlicherweise auf Konto 443000 budgetiert - gehören auf Konto 447000.
5130	<u>Friedhof</u>							
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	182.85		13'000		-12'817.15		Kosten für Heizöl, Wasser, Abwasser und Strom auf KST 5107 gebucht.
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	11'029.70		16'000		-4'970.30		Ausführung des notwendigsten, haushälterisch
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	5'964.95		3'000		2'964.95		Reparatur von Rasentraktor
429000	Übrige Entgelte		42'065.00		35'000	.00	7'065.00	Höhere Grabplatzgebühr infolge zusätzlichem Familiengrab.
5141	<u>Buswartehäuser</u>							
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'041.65		10'500		-6'458.35		Nur die notwendigsten Aufwendungen ausgeführt, weniger Schäden durch Vandalismus
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'928.00				2'928.00		Abschreibungen korrekt auf KST 5141 verbucht; auf falscher KST budgetiert.
5142	<u>Beiträge ZVV</u>							
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	623'395.00		575'000		48'395.00		Coronabedingte Beitragserhöhung
5150	<u>Landwirtschaft Ackerbaustelle</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'260.00				4'260.00		Lohnentschädigung des Ackerbaustellenleiters wird nicht mehr über das Konto Dienstleistung Dritter sondern als Lohn verbucht.
313000	Dienstleistungen Dritter	441.55		5'800		-5'358.45		Lohnentschädigung des Ackerbaustellenleiters wird nicht mehr über das Konto Dienstleistung Dritter sondern als Lohn verbucht.
5152	<u>Forstwirtschaft</u>							

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Differenz JR 2020 - BU 2020		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
313000	Dienstleistungen Dritter	31'966.30		26'000		5'966.30		Höherer Aufwand als budgetiert, jährliche Schwankungen
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		12'182.00		6'000		6'182.00	Höherer Ertrag als budgetiert, jährliche Schwankungen
5160	<u>Natur- und Artenschutz</u>							
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'362.55				16'362.55		Vorleistungen AVOR zu Handen GV zur Einzelinitiative zum Schutz der Artenvielfalt - Rettet die Bienen
313000	Dienstleistungen Dritter	17'558.05		3'000		14'558.05		Vorleistungen AVOR zuhanden GV zur Einzelinitiative zum Schutz der Artenvielfalt - Rettet die Bienen
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'640.00		10'100		3'540.00		Höherer Aufwand als budgetiert, jährliche Schwankungen
363700	Beiträge an private Haushalte	16'900.00		20'000		-3'100.00		Tieferer Aufwand als budgetiert, jährliche Schwankungen
5162	<u>Altlastenkataster</u>							
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'678.30				2'678.30		Probenahmen Deponien Bollenrüti und Geren, gemäss GRB 132 vom 02.06.2020.
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'586.80				3'586.80		Probenahmen Deponien Bollenrüti und Geren, gemäss GRB 132 vom 02.06.2020.
5163	<u>Übriger Umweltschutz</u>							
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'329.35		8'000		-2'670.65		Beitrag an Fluglärmforum Süd tiefer als angenommen.
5170	<u>Gewässer (Verbauung)</u>							
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'568.25		45'000		-35'431.75		Projekt Festlegung des Gewässerraum nicht abgeschlossen
314200	Unterhalt Wasserbau	22'568.65				22'568.65		Unterhalt Geschiebesammler.
330020	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	4'189.00		9'400		-5'211.00		Investitionen nicht getätigt, deshalb tiefere Abschreibungen.
5210	<u>Gemeindestrassen / Werkhof</u>							
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	46'815.25		38'500		8'315.25		Mehr Verkehrsmaterial als vorgesehen, mehr Reinigungsmittel für Graffiti- und Kleberentfernung verbraucht. (Coronabedingt wurden mehr Schäden an öffentlichen Anlagen verursacht).
313000	Dienstleistungen Dritter	5'835.25		9'000		-3'164.75		Coronabedingt musste die Pressmulde weniger oft geleert werden.
313400	Sachversicherungsprämien	8'425.21		12'000		-3'574.79		Tiefere Sachversicherungprämie infolge Prämienkorrektur.
314100	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	135'019.45		160'000		-24'980.55		Weniger Sole, Sand und Putzmaschine inkl. Entsorgung eingesetzt.
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	12'417.60		60'000		-47'582.40		Bei diversen Strassen wurde die Reinigung der Schlammsammler in Kombination mit dem IR-Projekt durchgeführt.
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	46'096.05		60'000		-13'903.95		Abhängig von Reparaturen und kann jährlich variieren (weniger Winterdiensteinsätze)
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'978.95		11'400		-8'421.05		Weniger Winterdiensteinsätze, weshalb gewisse Mietgeräte, wie Schneefräsen und Schneebürsten, nicht eingemietet werden mussten.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Differenz JR 2020 - BU 2020		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'785.75		6'000		2'785.75	Höhere Kostenbeteiligung Dritter infolge Schadenfall und Strassenabtretung.
5211	<u>Parkanlagen / Wanderwege</u>							
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'386.55		8'000		-5'613.45		Weniger Unterhalt an öffentlichen Grill- und Spielplätzen (Sperrungen infolge Corona-Pandemie).
313000	Dienstleistungen Dritter	8'324.10				8'324.10		Absaugen Unterflurbehälter (Abfall) bei Grillplätzen nicht budgetiert. Coronabedingt höherer Aufwand im 2020.
6010	<u>Strassen und Wege baulich</u>							
330010	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	238'536.15		336'800		-98'263.85		Abschreibungen fallen geringer aus, da diverse Projekte im 2020 nicht fertiggestellt werden konnten und somit erst im 2021 aktiviert werden. Die Abschreibungen starten mit der Aktivierung. Abschreibungen auf Investitionsbeiträge werden auf übrige Tiefbauten gebucht - nicht korrekt budgetiert.
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	31'402.00				31'402.00		
6012	<u>Strassenbeleuchtung</u>							
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	45'816.00		41'400		4'416.00		Die Rückerstattung für Stromverbrauch für die Kantonsbeleuchtung wurde auf ein anderes Konto verbucht.
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	49'046.50				49'046.50		Unterhaltsarbeiten durch EWF unter Position 391000 erfasst.
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			50'000		-50'000.00		Unterhaltsarbeiten durch EWF unter Position 361200 erfasst.
6013	<u>Weihnachtsbeleuchtung</u>							
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'936.40		12'000		-3'063.60		Weniger Reparaturarbeiten an Leuchtketten als angenommen.
6110	<u>Brunnenversorgung</u>							
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'284.55		12'000		3'284.55		Höher Wasserverbrauch - abhängig von Wetter und Konsum
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'991.00				6'991.00		Position unter 361200 erfasst, Mehrkosten infolge Reparatur- und Reinigungsarbeiten
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			3'000		-3'000.00		Leistungen WV Fällanden unter Position 361200 erfasst.
6120	<u>Wasserversorgung</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	152'815.65		204'100		-51'284.35		Verteilschlüssel zwischen EW, WV, AW und AF angepasst. Je nach rapportierten Stunden wird der Schlüssel jährlich angepasst.
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'908.93				-3'908.93		Krankentaggeld.
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'375.08		12'400		-3'024.92		Verteilschlüssel zwischen EW, WV, AW und AF angepasst. Je nach rapportierten Stunden wird der Schlüssel jährlich angepasst.
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'713.37		20'800		-5'086.63		Verteilschlüssel zwischen EW, WV, AW und AF angepasst. Je nach rapportierten Stunden wird der Schlüssel jährlich angepasst.
310101	Wasserankauf zum Wiederverkauf	798'244.66		850'000		-51'755.34		Temperatur- und konsumabhängig, Budget gemäss Jahresverbrauch 2019.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Differenz JR 2020 - BU 2020		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, We	17'116.11		14'500		2'616.11		Tiefere Beschaffungskosten Fahrzeug - Rückkauf altes Fahrzeug nicht berücksichtigt.
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	19'897.58		24'000		-4'102.42		Diverse Projekte noch nicht abgeschlossen wie Kundeportal noch in Ausführung
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'154.88		5'000		4'154.88		Stromverbrauch Pumpwerk höher als veranschlagt
313000	Dienstleistungen Dritter	220'039.03		160'200		59'839.03		Ist von den Bautätigkeiten abhängig. Im Jahr 2020 nahm die Bautätigkeit wie ein Jahr zuvor stark zu - was eine Abweichung begründet.
313300	Informatik-Nutzungsaufwand			6'000		-6'000.00		Lizenzenkosten für Werterhaltungstool und Kundenportal fallen erst im Folgejahr an.
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	93'830.83		72'200		21'630.83		Weniger Rohrbrüche = weniger Aufwand im Versorgungsnetz
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	52'815.33		111'700		-58'884.67		Rückbau PW Brandholz und Gättenhausen noch in Ausführung. Aufwand für Rückbau im Folgejahr
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	25'828.27		5'500		20'328.27		Diverse Projekte noch nicht abgeschlossen wie Kundeportal noch in Ausführung
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-7'955.00		42'500		-50'455.00		Abschreibungen fallen geringer aus, da diverse Projekte im 2020 nicht fertiggestellt werden konnten und somit erst im 2021 aktiviert werden. Die Abschreibungen starten mit der Aktivierung.
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			4'200		-4'200.00		Abschreibungen fallen geringer aus, da diverse Projekte im 2020 nicht fertiggestellt werden konnten und somit erst im 2021 aktiviert werden. Die Abschreibungen starten mit der Aktivierung.
332090	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			4'000		-4'000.00		Abschreibungen fallen geringer aus, da diverse Projekte im 2020 nicht fertiggestellt werden konnten und somit erst im 2021 aktiviert werden. Die Abschreibungen starten mit der Aktivierung.
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	359'715.16		143'600		216'115.16		Abhängig von Aufwand und Ertrag. Tiefere Abschreibungen und Zinsen führen zu höherer Einlage in die Spezialfinanzierung.
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'500.00		14'300		-2'800.00		Diese Position wurde aufgrund der JR 2019 veranschlagt - daher eine Abweichung
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	24'020.00		28'000		-3'980.00		Diese Position wurde aufgrund der JR 2019 veranschlagt - daher eine Abweichung
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'737'441.94		1'642'000		95'441.94	Mehr Einnahmen im Bereich DL-Dritter
429000	Übrige Entgelte				39'000		-39'000.00	Diese Position wurde aufgrund der JR 2019 veranschlagt - daher eine Abweichung
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				3'000		-3'000.00	Unterhalt für Brunnerversorgung (DL-Gemeinde) in der Position 424000 entahlten
6121	Hydranten							
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten			4'000		-4'000.00		Hydrantenverwaltung unter 314300 WV erfasst. Im Budget 2021 korrigiert.
6130	Abwasserbeseitigung							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	152'815.65		176'700		-23'884.35		Verteilschlüssel zwischen EW, WV, AW und AF angepasst. Je nach rapportierten Stunden wird der Schlüssel jährlich angepasst.
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'908.93				-3'908.93		Krankentaggeld.
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'713.37		18'500		-2'786.63		Verteilschlüssel zwischen EW, WV, AW und AF angepasst. Je nach rapportierten Stunden wird der Schlüssel jährlich angepasst.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Differenz JR 2020 - BU 2020		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'230.70		12'500		-5'269.30		Stromverbrauch Sonderbauwerke gemäss Vorjahr budgetiert. Abhängig von Betriebsdauer Zu hoch budgetiert. Werden im Folgejahr angepasst. Lizzenzenkosten für Werterhaltungstool und Kundenportal fallen erst im Folgejahr an. Kanal-TV Aufnahmen sind noch im Gange, Reparaturen erst im Folgejahr möglich Einige Reparaturarbeiten an Sonderbauwerke konnten noch nicht abgeschlossen werden. Diverse Projekte noch nicht abgeschlossen wie Kundeportal noch in Ausführung Budgetiert gemäss Vorjahreszahlen, Posten wurde nicht beansprucht. Tiefere Investitionen als budgetiert Tiefere Investitionen als budgetiert Abhängig von Aufwand und Ertrag. Tiefere Abschreibungen und Zinsen führen zu höherer Einlage in die Spezialfinanzierung. Vorgaben VSFM und abhängig vom Verteilschlüssel Abhängig von Investitionen und Zinssatz Konstumabhängig Wasser und Verkauf von DL höher als budgetiert.
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'926.74		34'000		-28'073.26		
313300	Informatik-Nutzungsaufwand			7'000		-7'000.00		
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	32'481.83		93'000		-60'518.17		
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	67'545.26		90'000		-22'454.74		
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	9'850.65		3'700		6'150.65		
319900	Übriger Betriebsaufwand			5'500		-5'500.00		
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	177'776.00		249'600		-71'824.00		
332090	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'945.91		24'700		-20'754.09		
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	409'908.00		40'100		369'808.00		als budgetiert.
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	408'812.67		454'000		-45'187.33		
394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finan	15'504.66		29'500		-13'995.34		
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'275'221.30		1'228'000		47'221.30	
6140	<u>Abfall allgemein</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	38'203.91		53'700		-15'496.09		Verteilschlüssel zwischen EW, WV, AW und AF angepasst. Je nach Arbeitslast und rapportierten Stunden wird der Schlüssel jährlich angepasst. Ausbildung wurde coronabedingt abgesagt bzw. verschoben Verteilschlüssel zwischen EW, WV, AW und AF angepasst. Je nach Arbeitslast und rapportierten Stunden wird der Schlüssel Jährlich angepasst. Abgabe für die Entsorgung von Sonderabfällen. Infolge coronabedingter Vorgaben des AWEL musste der Logistiker für die Vereine das Altpapier einsammeln. Anschaffung neues Fahrzeug verzögert sich, deshalb keine Abschreibungen. Aufgrund tieferem Aufwand resultiert eine Einlage in Spezialfinanzierung. Texaid wurde bis anhin nicht budgetiert. Ab 2021 sind die Erträge für Altkleidersammlung im Budget erfasst. Rückerstattung für Altpapier und Karton sind im Rechnungsjahr 2020 stark gesunken. Texaid wurde bis anhin nicht budgetiert. Ab 2021 sind die Erträge für Altkleidersammlung im Budget erfasst. Siehe auch Position 370600
309001	Ausbildung			3'500		-3'500.00		
310201	Drucksachen	9'694.86		35'000		-25'305.14		
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'810.20				7'810.20		
313000	Dienstleistungen Dritter	574'022.70		540'400		33'622.70		
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			9'400		-9'400.00		
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	39'279.74		33'800		5'479.74		
370600	Durchlaufende Beiträge an private Organisationen ohne Er	9'083.45				9'083.45		
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		28'464.60		54'000		-25'535.40	
470500	Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen		9'083.45				9'083.45	
6150	<u>Elektrizitätsnetz</u>							
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	382'039.13		306'900		75'139.13		Verteilschlüssel zwischen EW, WV, AW und AF angepasst. Je nach rapportierten Stunden wird der Schlüssel jährlich angepasst. Krankentaggeld.
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersona	-9'772.33				-9'772.33		

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Differenz JR 2020 - BU 2020		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'437.70		19'900		3'537.70		Verteilschlüssel zwischen EW, WV, AW und AF angepasst. Je nach rapportierten Stunden wird der Schlüssel jährlich angepasst.
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'283.42		32'300		6'983.42		Verteilschlüssel zwischen EW, WV, AW und AF angepasst. Je nach rapportierten Stunden wird der Schlüssel jährlich angepasst.
309001	Ausbildung	4'298.35		8'800		-4'501.65		Diverse MA-Ausbildungen konnten coronabedingt nicht durchgeführt werden.
309002	Weiterbildung	1'034.98		7'600		-6'565.02		Diverse MA-Ausbildungen konnten coronabedingt nicht durchgeführt werden.
310102	Stromankauf zum Wiederverkauf	84'383.74		62'000		22'383.74		Netzverluste höher als budgetiert. Abhängig von Konsum und Einteilung
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, We	34'747.48		41'500		-6'752.52		Tiefere Beschaffungskosten Fahrzeug - Rückkauf altes Fahrzeug nicht berücksichtigt.
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	20'434.08		40'400		-19'965.92		Div. Projekte noch nicht abgeschlossen wie Kundeportal noch in Ausführung
313000	Dienstleistungen Dritter	178'946.36		289'100		-110'153.64		Weniger Leistungen an Dritte bezogen. Teilweise sind Projekte noch in Ausführung.
313001	Telefon, Porti	66'196.31		92'500		-26'303.69		Aufgrund der Umstellung auf E-Bill resuliteren tiefere Portokosten. Im Weiteren sind vermehrt Anlagen über das Glasfasernetz erschlossen, was zu tieferen Abokosten führt.
313002	Betriebskosten	713.10		4'800		-4'086.90		Gemäss JR 2019 budgetiert. Die Betriebskosten sind schwer einschätzbar.
313004	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	12'462.77		15'000		-2'537.23		Gemäss JR 2019 budgetiert. Im Folgejahr werden diese Kosten angepasst.
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'074.84		27'000		-18'925.16		Diese Position wurde aufgrund der JR 2019 veranschlagt und wurde im Jahr 2020 nur teilweise beansprucht
313300	Informatik-Nutzungsaufwand			20'600		-20'600.00		Automatisierter Zählerprozess für Smart-Meeter (IS-E) DL noch nicht realisiert und wird im Folgejahr erfolgen
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	395'080.70		195'000		200'080.70		Mehr Materialeinkauf für DL-Dritter und Unterhalt eingekauft. Die Weiterverrechnung erfolgt im Folgejahr.
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	153'567.47		125'000		28'567.47		Schalterrevisionen infolge Aufforderungen ESTI durchgeführt.
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	865.71		4'500		-3'634.29		Durch Anschaffung neues Fahrzeug wurde der Service sowie weitere Reparaturkosten am alten Fahrzeug nicht durchgeführt
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	23'340.16		19'200		4'140.16		Lizenzen für Smart-Meter höher als veranschlagt (Mengenabhängig) + Werterhaltungstool bereits in Rechnungsjahr 2020 angefallen.
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	16'242.36		12'000		4'242.36		Mehr Debitorenverluste als angenommen
319900	Übriger Betriebsaufwand	2'284.76		8'900		-6'615.24		Diese Position wurde aufgrund der JR 2019 veranschlagt und wurde im 2020 nur teilweise beansprucht.
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	133'926.00		167'800		-33'874.00		Abschreibungen fallen geringer aus, da diverse Projekte im 2020 nicht fertiggestellt werden konnten und somit erst im 2021 aktiviert werden. Die Abschreibungen starten mit der Aktivierung.
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	24'334.00		45'300		-20'966.00		Abschreibungen fallen geringer aus, da diverse Projekte im 2020 nicht fertiggestellt werden konnten und somit erst im 2021 aktiviert werden. Die Abschreibungen starten mit der Aktivierung.

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Differenz JR 2020 - BU 2020		Differenzbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	65'699.00		49'000		16'699.00		Höhere Abschreibungen infolge höherer Investitionen (Zähler Rollout).
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	331'958.34		219'300		112'658.34		Abhängig von Aufwand und Ertrag. Infolge höheren Stromverbrauchs resultiert eine höhere Einlage in die Spezialfinanzierung.
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'750.00		23'000		5'750.00		Anpassung der internen Verrechnungen zulasten der Abteilung Tiefbau und Werke.
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	60'050.00		52'000		8'050.00		Anpassung der internen Verrechnungen zulasten der Abteilung Tiefbau und Werke.
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'957'266.15		2'837'000		120'266.15	Höherer Stromverbrauch gegenüber Budget. Coronabedingt mehr Homeoffice
425000	Verkäufe		762'637.73		610'000		152'637.73	Im Vorjahr angefangene DL-Projekte konnten im Rechnungsjahr fakturiert und abgeschlossen werden.
429000	Übrige Entgelte		7'716.74		28'300		-20'583.26	Diese Position ist schwer planbar und wurde aufgrund der JR 2019 veranschlagt.
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				50'000		-50'000.00	Aufwendungen für Strassenbeleuchtung in der Position Verkäufe enthalten.
6151	<u>Stromhandel übriges</u>							
310102	Stromankauf zum Wiederverkauf	2'422'854.75		2'483'000		-60'145.25		Konsumabhängig. Coronabedingt wurde mehr Homeoffice geleistet.
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	22'976.25		128'400		-105'423.75		Abhängig von Aufwand und Ertrag. Strompreis und Verbrauch höher als budgetiert führt zu einer tieferen Einlage.
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'502'950.81		2'672'000		-169'049.19	Konsumabhängig. Coronabedingt wurde mehr Homeoffice geleistet.