



Gemeinde Zollikon

# Budgetabweichungen 2024

Stand: 23. August 2023

# Allgemeine Information zum Budget 2024

## Erfolgsrechnung

Personalkosten und interne Verrechnungen von Personalkosten	
<p>Löhne, Löhne von Lehrpersonen, Lohnnebenkosten</p> <p>3910.01 / 4910.01Interne Verrechnung von Perso- nalkosten</p>	<p>In den vergangenen Jahren (seit 2016) konnten Personalkosten von Mitarbeitenden, welche innerhalb einer Abteilung verschiedene Aufgaben wahrnahmen nur über internen Verrechnungen den entsprechenden Aufgabengebieten zugewiesen werden.</p> <p>Neu kann diese Aufteilung mit prozentualen Zuteilungen der Personalkosten der Mitarbeitenden auf die einzelnen Tätigkeitsgebiete gelöst werden. Ab dem vorliegenden Budget 2024 wird diese Möglichkeit eingesetzt. Dadurch verschieben sich innerhalb der Abteilungen die Lohn- und die Lohnnebenkosten auf die einzelnen Bereiche und die internen Verrechnungen von Personalkosten entfallen.</p> <p>Dies erschwert den Vergleich der Personalkostenverteilung mit dem Budget 2023.</p>
<p>Interne Verrechnung von kalk. Zinsen</p> <p>3940.00 / 4940.00</p>	<p>Der Zinssatz für die interne Verzinsung wurde auf 0,25% gesenkt. Dies wirkt sich an verschiedenen Stellen im Budget aus. Da sich die internen Belastungen und Entlastungen gegenseitig aufheben, wirkt sich die Anpassung auf das Nettoergebnis der Gemeinderechnung nicht aus.</p>

## Investitionsrechnung

Veränderungen im Investitionsbudget	
<p>Darstellung</p>	<p>Die Erfassung und Auswertung der Budgetpositionen des Investitionsplanung (Mehrjahresplanung) und der Budgetwerte für die Investitionsrechnung des Budget 2024 erfolgen in einer neuen Software.</p> <p>Entsprechende Auswertungen aus diesem Bereich haben ein neues Aussehen.</p>

## 10 Legislative, Gemeinderat – Budgetabweichungen 2024

+ = +Ausgaben  
oder  
-Einnahmen

Institution / Sachkonto	Abweichungs-Begründung	Abweichung / Betrag BU24 / BU23
1000.00 Urnenwahlen und Abstimmungen		
	Im Jahr 2024 finden keine kantonalen und eidgenössischen Wahlen statt. Es werden 4 angekündigte Urnengänge stattfinden. Im Allgemeinen wird dadurch weniger budgetiert sein als im 2023 (Verpflegung für keine grossen Wahlen etc.)	
3000.00 Entschädigung	Im Jahr 2024 finden keine grösseren Wahlen statt.	- 15'000
1002.00 Gemeinderat		
3132.00 Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	Die Legislaturziele Partizipation, Ortsentwicklung und Digitalisierung weisen diverse Berührungspunkte auf. Im Sinne des partizipativen Gedankens, soll die Zoller Bevölkerung aktiv in die Ortsentwicklung und Digitalisierung eingebunden werden. Damit dies professionell strukturiert und ohne politischen Einfluss, moderiert wird, soll der Prozess extern moderiert und begleitet werden.	+ 25'000

Verantwortliche Person: Claudia Valler

## 20 Präsidialabteilung – Budgetabweichungen 2024

+ = +Ausgaben  
oder  
-Einnahmen

Institution / Sachkonto	Abweichungs-Begründung	Abweichung / Betrag BU24 / BU23
2010.00 Abteilungsverwaltung PRA		
3090.03 Langfristige Weiterbildung des Personals	Geplante Weiterbildungen, die mit Rückzahlungsverpflichtungen verbunden sind	+ 15'000
3099.00 Übriger Personalaufwand	Es stehen drei Pensionierungen und ein Dienstjubiläum an	+ 11'500
3130.90 Dienstleistungen Dritter	Projekt officeatwork – Vorlagenmanagement – wird per Ende 2023 abgeschlossen sein, deshalb reduziert sich der Aufwand auf diese Position.	- 20'000
2013.00 Kulturförderung		
3132.00 Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	Fachberatung für Umsetzung Villa-Projekt	+ 10'000
3636.00 Beiträge an private Org ohne Erwerbszweck	Der Gemeinderat dem Verein Züricher Kammeroper für ihre Aufführungen im Gemeindesaal für die Jahre 2023–2025 einen jährlichen Kulturbeitrag von Fr. 20'000 zugesprochen.	+ 20'000
2013.03 Jungbürgerfeier		
3130.60 Anlässe und Empfänge und weitere	Jungbürgerfeier findet nur alle 2 Jahre statt – im Jahr 2023 daher keine Ausgaben gehabt.	+ 15'000
2020.00 Personaldienst		
3091.00 Personalwerbung	Die Kosten für Personalwerbung werden neu zentral beim HR verbucht. Bisher erfolgte dies dezentral bei den betroffenen Abteilungen bzw. Bereichen	+ 19'000
3099.00 Übriger Personalaufwand	Der Personalanlass findet nur alle zwei Jahre statt.	- 18'200

Institution / Sachkonto	Abweichungs-Begründung	Abweichung / Betrag BU24 / BU23
2030.00 Informatik		
3113.00 Anschaffung Hardware	Ersatz USV Anlage im WPZ und Anschaffung Monitore für die Bauabteilung (49") damit zukünftig grosse Baupläne nicht mehr gedruckt werden müssen.	+ 37'400
3130.90 Dienstleistungen Dritter	Einmalige Kosten für die externe Betreuung bezüglich Ablösung des Fileservers und Migration der Daten in die GEVER, Cloud sowie die Unterstützung bei der Einführung neuer Kommunikationswege (Intranet, MS Teams)	+ 73'000
3132.00 Honorare externe Berater	Entfällt externe Berater werden unter dem Konto 3130.90 Dienstleistungen Dritter abgerechnet.	- 50'000
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	Trotz beachtlichen Einsparungen durch Lizenzoptimierungen haben sehr viele Hersteller basierend auf der aktuellen Lage z.T. massive Preiserhöhungen getätigt und weitere Lizenzen mussten angepasst werden da diese nach Einwohnerzahl lizenziert werden und dieses Jahr bzw. für 2024 die Lizenzerhebung ausgeführt wird.	+ 110'000
3162.00 Raten Operatives Leasing	Trotz der Tatsache, dass mehr Geräte unter einer Leasingvereinbarung stehen, konnten viel günstigere Konditionen mit der Leasinggesellschaft verhandelt werden und bei der Gesamterneuerung der Schule ist die Gesamtleasingsumme etwas gesunken.	- 49'100
2040.00 Zivilstandswesen		
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen	Aufgrund der Fallzahlen im Jahr 2022 und einer Hochrechnung basierend auf den ersten vier Monaten 2023 werden tiefere Gebühreneinnahmen erwartet.	+ 50'000
2040.01 Einbürgerungen		
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen	Aufgrund Anpassung der Gebühren (kantonale Gesetzesänderung der KBüV) weniger Einnahmen. Unter 20-Jährige werden gebührenfrei eingebürgert, unter 25 Jährige zahlen die halbe Gebühr. Gebühren für Einzelpersonen wie auch Ehepaare wurden generell aufgrund der Digitalisierung und Vereinfachung des Prozesses tiefer angesetzt.	+ 35'000
2041.00 Einwohnerkontrolle		
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen	Die Gebühreneinnahmen wurden bereits in den letzten zwei Jahren erhöht. Wie sich in der Rechnung 2022 gezeigt hat, waren die vorgenommen Annahmen zu verhalten. Deshalb wird fürs 2024 eine weitere Erhöhung eingeplant.	- 20'000
2042.00 SBB Tageskarten		
	Das Angebot Tageskarten Gemeinde wird per 1.1.2024 eingestellt. Das Nachfolge Angebot Sparta-geskarten Gemeinde wird nicht mehr angeboten.	+ 32'000

Institution / Sachkonto	Abweichungs-Begründung	Abweichung / Betrag BU24 / BU23
2043.00 Bestattungswesen		
3130.90 Dienstleistungen Dritter	Aufgrund der Fallzahlen im Jahr 2022 und einer Hochrechnung basierend auf den ersten vier Monaten 2023 wird ein tieferer Aufwand erwartet.	- 17'000
2044.00 Betrieb Friedhöfe		
4240.00 Benützungsgelühren und Dienstleistungen	Aufgrund der Vorjahreszahlen und der per 1.1.2022 vorgenommenen Gebührenanpassungen wird mit einem höheren Gebührenertrag gerechnet.	- 50'000
2044.01 Friedhofanlage Dorf		
3130.90 Dienstleistungen Dritter	Alle 5 Jahre müssen die Sicker- und Abwasserleitungen gereinigt werden.	+ 20'000
3141.00 Unterhalt Strassen und Verkehrswege	Die Treppe vis-a-vis des Gemeinschaftsgrabs muss saniert werden.	+ 65'000
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	Die bestehende Kastenanlage wird nicht mehr gebraucht und soll in einen Umschlagsplatz umgestaltet werden.	+ 55'000
3151.00 Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	Die Audioanlage in der Abdankungshalle ist sehr störungsanfällig und muss ersetzt werden.	+ 20'500
2044.02 Friedhofanlage Berg		
3132.00 Honorare externe Berater	Wie im Friedhof Dorf, soll auch im Friedhof Berg ein Baumpflege- und Sicherheitskonzept erstellt werden.	+ 15'000
3141.00 Unterhalt Strassen und Verkehrswege	Es fallen keine Unterhaltsarbeiten bei der Porphyerpflasterung an	- 30'000

Verantwortliche Person: Claudia Valler

## 30 Finanzabteilung – Budgetabweichungen 2024

+ = +Ausgaben  
oder  
-Einnahmen

Institution / Sachkonto	Abweichungs-Begründung	Abweichung / Betrag BU24 / BU23
3010.00 Abteilungsverwaltung FA		
3010.00 – 3055.00 Personalaufwand	Im Jahr 2024 feiern zwei Mitarbeitende Dienstjubiläen.	
4260.01 Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter	Die Courtagen der Versicherungspolice werden zurückerstattet.	- 41'000
3011.00 Steueramt		
3010.00 – 3055.00 Personalaufwand	Neuanstellungen und Funktionsanpassungen erhöhen den Personalaufwand	+ 20'000
3020.00 Finanzausgleich		
3621.50 Ressourcenausgleichsbeiträge	Die Berechnung basiert auf der Steuerkraft aus 2022	+ 4,5 Mio.
3021.00 Kapitaldienst		
3401.00 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	Wegfall 50 Mio. externe Verschuldung per März 2024	- 950'000
3499.00 Übriger Finanzaufwand	Wegfall von Negativzinsen	- 80'000
3940.00 Int. Verr. kalk. Zinsen und Finanzaufwand	Interner Zinssatz ist von 1,5% auf 0,25% gesenkt worden.	- 611'900
4400.00 Zinsen flüssige Mittel	Aktuelle Zinssituation hat sich erholt, auf Bankguthaben werden Zinsgutschriften erwartet.	- 300'000
4940.00 Int. Verr. kalk. Zinsen und Finanzaufwand	Interner Zinssatz ist von 1,5% auf 0,25% gesenkt worden.	+ 1,7 Mio.
3024.00 Gewinnbeteiligung ZKB		
4604.00 Anteil Erträge öff. Unternehmungen	Die ZKB geht von einer gleichbleibenden Gewinnausschüttung wie 2023 aus.	- 300'000
3030.00 Grundstücke mit Baurechten		
3940.00 Int. Verr. kalk. Zinsen und Finanzaufwand	Interner Zinssatz ist von 1,5% auf 0,25% gesenkt worden.	- 116'000

Institution / Sachkonto	Abweichungs-Begründung	Abweichung / Betrag BU24 / BU23
3040.00 Allgemeine Gemeindesteuern		
Alle Konti	Aufgrund der letzten Jahre und der Hochrechnung für 2023 wird eine gleichbleibende Steuerkraft gegenüber der Rechnung 2022 erwartet.	- 1,9 Mio.
3041.00 Grundsteuern		
4022.00 Grundsteuern	Budgetwert Aufgrund der letzten Jahre.	- 6 Mio.
3050.00 Pensionsleistungen		
3063.00 Teuerungszulagen Renten und Rentenant.	Eine früher gesprochene Zusatzrente wurde ausfinanziert. 2023 war die letzte Tranche fällig.	- 549'000

Verantwortliche Person: Lorenz Halder



## 40 Bauabteilung – Budgetabweichungen 2024

+ = +Ausgaben  
oder  
-Einnahmen

Institution / Sachkonto	Abweichungs-Begründung	Abweichung / Betrag BU24 / BU23
40 Bauabteilung		
Personalaufwand	Personalkosten: Neu mit Personalkosten-Splitt, nicht mehr mit interner Verrechnung	
4010.00 Abteilungsverwaltung		
3130.90 Dienstleistungen Dritter	Dokumentation Abbruchhäuser nachführen	+ 78'000
4020.00 Raumplanung Gemeindegebiet		
3130.90 Dienstleistungen Dritter	Mehraufwendungen für die Erstellung von Zonenplanvorlagen	+ 15'000
3132.00 Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp	Planungspartner zur Unterstützung und Förderung der Nachhaltigkeit und Erreichung der Legislaturziele	+ 80'000
4022.00 Bauverfahren		
3132.00 Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp	Anpassung aus Rechnung 2022 und zusätzlicher Unterstützung wegen nicht besetzter Stelle	+ 200'000
4030.00 Strassenunterhalt		
3090.01 Aus- und Weiterbildung des Personals	Ausbildungskurs für die Nachfolge des Strassenmeisters	+ 14'000
3141.00 Unterhalt Strassen und Verkehrswege	Strassenabläufe saugen alle geraden Jahre (Fr.60'000 alle 2 Jahre) sowie Umsetzung von Nachhaltigkeitsprojekte im Strassenraum (Fr. 20'000)	+ 80'000
4120.00 Konzessionen	Abschaffung der Konzessionsgebühr durch GR, neue Verrechnungsart der Strassenentwertung anlässlich von Flickarbeiten muss noch genehmigt und getestet werden	+ 30'000
4031.00 Beleuchtung		
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften	Teilerneuerung und Unterhalt Weihnachtsbeleuchtung	+ 35'000
3141.00 Unterhalt Strassen und Verkehrswege	Abschlussarbeiten der Mängelbehebung nach periodischer Kontrolle	- 20'000

Institution / Sachkonto	Abweichungs-Begründung	Abweichung / Betrag BU24 / BU23
4032.00 Wanderwege und Waldstrassen		
3141.00 Unterhalt Strassen und Verkehrswege	Erneuerung einzelner Waldstrassen da Lebensdauer erreicht	+ 45'000
4033.00 Grünanlagen		
3111.00 Ansch. App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	Balkenmäher für nachhaltiges Mähen	+ 25'000
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	Umsetzung von Nachhaltigkeitsprojekte bei Grünanlagen	+ 20'000
4040.00 Gewässerunterhalt		
3132.00 Honorare ext. Berater,Gutachter,Fachexp.	Periodische (alle 10Jahre) Zustandsaufnahme des Seeufers bei gemeindeeigenen Parzellen	+ 40'000
4080.00 Fahrzeuge Bauabteilung		
3111.00 Anschaffung App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz	Im Budget 2023 ist eine Ersatzbeschaffung enthalten, diese fällt 2024 weg.	- 145'000

Verantwortliche Person: Sandro Filosi

## 50 Abteilung Sicherheit und Umwelt – Budgetabweichungen 2024

+ = +Ausgaben  
oder  
-Einnahmen

Institution / Sachkonto	Abweichungs-Begründung	Abweichung / Betrag BU24 / BU23
5020.00 Polizei		
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	Ein Teil der Lohnkosten wird neu direkt auf die Bereiche Parkraumbewirtschaftung und Hundesteuern umgelagert. Bisher erfolgte dies mit einer internen Verrechnung. In der Folge entfällt die Einnahmenposition unter dem Konto 4910.01 Int. Verr. von Personalkosten.	- 44'300
3090.01 Aus- und Weiterbildung des Personals	Mehrausgaben infolge neuer zentraler persönlicher Sicherheit (PSI)-Ausbildung (ganzer Kanton Einheitsausbildung)	+ 8'000
3111.00 Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	Die Funkgeräte (inkl. Funkzubehör) aller 8 Polizisten müssen altershalber ersetzt werden.	+ 19'200
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	Aufgrund der Erfahrung aus den letzten zwei Rechnungsjahren wurden die Einnahmen für Pacht und Mietzinsen gegenüber dem Vorjahr um Fr. 20'000.- tiefer budgetiert.	+ 20'000
4612.00 Entsch. von Gemeinden und Zweckverbänden	Aufgrund der Erfahrung aus den letzten zwei Rechnungsjahren wurden die Einnahmen für Radardienstleistungen um Fr. 10'000.- gegenüber dem Vorjahr gesenkt.	+ 10'000
5021.00 Feuerwehr		
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	Die Lohnkosten des Materialwarts sowie der Aufwand für die Administration durch die Abteilungsverwaltung SU werden neu direkt auf den Bereich Feuerwehr umgelagert. Bisher erfolgte dies mit einer internen Verrechnung	+ 131'800
3090.02 Aus- und Weiterbildung Funktionäre	Mehrkosten aufgrund der budgetierten ganztägigen Brandübungen in Riedikon.	+ 15'000
3111.00 Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	Um die Hygiene bei den Atemschutzmasken zu gewährleisten, wird ein automatischen Reinigungsgerät angeschafft.	+ 34'700
3144.02 Übriger Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Um den Platzbedarf im Feuerwehrdepot zu optimieren werden müssen Rollregale angeschafft werden.	+ 24'000

Institution / Sachkonto	Abweichungs-Begründung	Abweichung / Betrag BU24 / BU23
5021.01 Feuerwehrfahrzeug		
3151.00 Unterh. App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	Das gesamte pneumatische Luftsystem am Tanklöschfahrzeug (TLF) muss ersetzt werden. Es werden Kosten in der Höhe von rund Fr. 16'000.- erwartet.	+ 15'800
5022.00 Seerettung		
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	Die Lohnkosten des Materialwarts sowie der Aufwand für die Administration durch die Abteilungsverwaltung SU werden neu direkt auf den Bereich Seerettung umgelagert. Bisher erfolgte dies mit einer internen Verrechnung	+ 13'000
5022.02 Seestr. , Seerettungsgebäude		
3144.02 Übriger Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Die Leibung beim Treppenaufgang zur Dachterrasse im Seeretter-Gebäude muss ersetzt werden.	+ 17'000
5030.00 Parkraumbewirtschaftung		
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	Die Lohnkosten der Polizisten für die Kontrolle des ruhenden Verkehrs sowie für die Administration werden neu direkt auf den Bereich Parkraumbewirtschaftung umgelagert. Bisher erfolgte dies mit einer internen Verrechnung	+ 148'400
5050.00 Betrieb Abfallverwertung		
4240.00 Benützungsgelühren und Dienstleistungen	Die Senkung der Grundgebühr (GR 2020-214) wurde im Budget 2023 noch nicht berücksichtigt.	+ 200'000
5061.00 Hundesteuern		
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	Die Lohnkosten der Polizisten für die Hundeverwaltung werden neu direkt auf den Bereich Hundesteuern umgelagert. Bisher erfolgte dies mit einer internen Verrechnung	+ 37'200

Verantwortliche Person: Frank Neuhäuser

## 60 Abteilung Gesellschaft – Budgetabweichungen 2024

+ = +Ausgaben  
oder  
-Einnahmen

Institution / Sachkonto	Abweichungs-Begründung	Abweichung / Betrag BU24 / BU23
6010.00 Abteilungsverwaltung GE		
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	Neue Abteilungsleitung tieferer Lohn; neue Verteilung der Stellenprozente auf Kostenstellen.	- 82'100
3052.00 AG-Beiträge PK AG-Beiträge PK	Neue Lohnsumme und neue Altersstruktur.	- 17'300
6011.00 AHV-Zweigstelle		
3010.00 Löhne Verwaltung - Betriebspersonal	Neue Verteilung der Stellenprozente auf Kostenstellen.	+ 10'600
6012.00 Sozialdienst		
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	Neue Verteilung der Stellenprozente auf Kostenstellen.	- 11'300
6020.00 Jugendarbeit		
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	Neue Verteilung der Stellenprozente auf Kostenstellen.	+ 13'800
6022.00 Fachstelle Alter		
3130.60 Anlässe und Empfänge	Neues Angebot "Zämä go loufe" für Zollikon. Häftige Initialkosten zu Lasten Gemeinde (andere Hälfte Gesundheitsförderung Kanton Zürich).	+ 15'000
3130.90 Dienstleistungen Dritter	Neue Aufgaben mit Änderung ZLV, Änderung ZL Verordnung soll mit hoher Wahrscheinlichkeit anfangs 2025 in Kraft treten. Im Jahr 2024 werden Vorarbeiten anfallen.	+ 15'000
3132.00 Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	Legislaturziele 2022-2026 Beratungen und Abklärungen im Zusammenhang Wohnen im Alter.	+ 20'000
6023.00 Jugendschutz		
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	Neue Budgetzahlen KJZ.  Neu wird kantonal eine ergänzende Hilfe zur Erziehung erhoben. Diese wird auf Grund der Einwohnerzahl auf die Gemeinden überwält.	+ 17'800  + 255'500

Institution / Sachkonto	Abweichungs-Begründung	Abweichung / Betrag BU24 / BU23
6026.00 Zusatzleistungen		
4611.00 Entsch. von Kantonen und Konkordaten	Siehe unter 6011.00 – korrekte Institution	+ 15'200
6100.00 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe		
3637.31 Ges. Hilfe CH-Bürger mit Ersatz	nur 1 Unterstützungsfall, mit welchem im Jahr 2024 nicht mehr zu rechnen ist; siehe auch 4637.31.	- 70'000
3637.34 Ges. Hilfe Ausländer ohne Ersatz	Leichter Rückgang gegenüber dem Budget 2023 angenommene Fallzahlen	- 100'000
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	Staatsbeitrag jeweils 4% der Ausgaben in der WSH zu Budget 2023	- 10'000
4637.31 Ges. Hilfe CH Bürger mit Ersatz	Siehe auch 3637.31, Annahme Wegfall 1 Unterstützungsfall	+ 63'000
4637.34 Rückerstattung Ausländer ohne Ersatz	Annahme Rückgang Fälle ohne Ersatz und Berücksichtigung 1. Quartal 2023	+ 70'000
4637.35 Rückerstattung Ausländer mit Ersatz	Rückgang Fälle mit Ersatz, Ablauf Kostenersatz	+ 30'000
6100.01 Flüchtlinge mit Kostenersatz, IAZH		
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	Rückgang, da kaum noch Personen in dieser Leistungsgruppe (Schutzstatus S – Institution 6112.00 Asyl).	+ 22'500
6101.00 Freiwillige wirtschaftliche Hilfe		
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	Überführung Notwohnungen in Asyl und weniger Leerstand	- 35'000
6102.00 Krankenversicherungsgesetz		
4290.00 / 4631.00 / 4637.10 / 4637.13	Verschiebung = null Summenspiel respektive inkl. kleiner positiver Betrag für Gemeinde wegen Verlustscheinbewirtschaftung	- 5'000 + 27'000 - 14'000 - 6'000
6104.00 Ergänzungsleistungen zur IV		
3637.20 EL zur IV	Aufgrund Jahresrechnung 2022 budgetiert.	+ 95'000
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	Aufgrund Nettoausgaben Budget 2024 berechnet.	- 18'000
4637.20 Rückerstatt. Ergänzungsleistungen	Annahme: aufgrund höherer Einnahmen in der Jahresrechnung 2022 vorsichtig erhöht.	- 10'000

Institution / Sachkonto	Abweichungs-Begründung	Abweichung / Betrag BU24 / BU23
6104.01 Ergänzungsleistungen zur AHV		
3637.21 Ergänzungsleistungen zur AHV	Aufgrund Jahresrechnung 2022 und aufgrund der Senkung der Vermögensobergrenze. Die demographische Wirkung wurde damit eingedämmt.	- 100'000
4637.20 Rückerstatt. Ergänzungsleistungen	Reine Annahme, lässt sich nicht ableiten - gebunden.	- 100'000
6104.02 Beihilfe zu AHV, IV		
3637.24 Beihilfe	Aufgrund Jahresrechnung 2022 budgetiert, stabile Zahlen.	- 15'000
4637.24 Rückerstattungen Beihilfen	Annahme: aufgrund höherer Einnahmen im Jahr 2022, den bereits erfolgten 2023 vorsichtig erhöht.	- 20'000
6104.03 Gemeindegzuschüsse zur AHV,IV		
3637.26 Gemeindegzuschüsse	Annahme: Aufgrund tieferer Ausgaben im Jahr 2022 und den bereits erfolgten Ausgaben 2023 (1. Quartal) reduziert.	- 30'000
6104.04 Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose		
3637.60 Überbrückungsleistungen	Neue Gesetzgebung und allererster Fall im Jahr 2022 daher neu in Budget 2024 aufgenommen.	+ 30'000
4630.00 Beitrag vom Bund	Der Bund übernimmt hierfür die Gesamtkosten daher wie Ausgabe budgetiert,	- 30'000
6105.00 Pflegefinanzierung ambulant		
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	Neue Verteilung der Stellenprozente auf Kostenstellen.	+ 15'900
3632.51 Gde/ZV mLA für Pflegeleistungen – Normdef.	Im Jahr 2023 zu tief budgetiert, Abgleich mit Ausgaben 1. Quartal 2023 und Jahresrechnung 2022	+ 18'000
3634.52 öffentl. Spitex mLA Pflegeleist – Über Norm	Aufgrund der Jahresrechnung 2022 und Annahme steigende Kosten der Spitex	- 58'000

Institution / Sachkonto	Abweichungs-Begründung	Abweichung / Betrag BU24 / BU23
<b>6106.00 Pflegefinanzierung stationär</b>		
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	Neue Verteilung der Stellenprozente auf Kostenstellen.	+ 15'900
3632.41 Gde/ZV mLA für Langzeitpfl – Normdefizit	Aufgrund Rechnung 2022 mit Annahme vorerst kein weiterer Kostenanstieg der Normdefizite (sonst wäre Abweichung deutlich höher)	+ 126'700
3634.41 Öffentl Heime mLA Langzeitpfl. - Normdefizit	Aufgrund Rechnung 2022 mit Annahme vorerst kein weiterer Kostenanstieg der Normdefizite (sonst wäre Abweichung deutlich höher)	+ 763'000
3634.45 Öffentl Heime mLA AüP	Aufgrund Jahresrechnung 2022 und weitere Zunahme der Akut und Übergangspflege ist zu erwarten.	+ 35'000
3635.41 Private Heime mLA Langzeitpflege – Normdef	Aufgrund Rechnung 2022 mit Annahme vorerst kein weiterer Kostenanstieg der Normdefizite (sonst wäre Abweichung deutlich höher)	+ 55'000
3635.42 Private Heime mLA langzeitpflege – über Norm	Aktuell ein Fall – weiterhin im Jahr 2024 zu erwarten respektiv kein Hinweis auf Wegfall.	+ 45'900
3635.45 Private Heime mLA – AüP	Aufgrund Jahresrechnung 2022 und weitere Zunahme der Akut und Übergangspflege ist zu erwarten.	+ 20'000
<b>6107.00 Leistungen an Familien</b>		
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	Neue Verteilung der Stellenprozente auf Kostenstellen.	+ 33'100
3637.00 Beiträge an private Haushalte	Rückläufige Kita Subventionen aufgrund Jahresrechnung 2022 budgetiert; stark schwankend.	- 48'000
4260.01 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	Kita Aufsichtsgebühren entfallen infolge Gesetzesänderung per 1.08.2020 (in Zollikon zuerst nicht nachvollzogen).	+ 16'500
<b>6108.00 Alimentenbevorschussung</b>		
3637.00 Beiträge an private Haushalte	Gebundene Ausgabe und Annahme auf Grund Jahresrechnung 2022.	- 27'000



Institution / Sachkonto	Abweichungs-Begründung	Abweichung / Betrag BU24 / BU23
6112.00 Asylwesen		
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	Neue Verteilung der Stellenprozente auf Kostenstellen.	+ 13'800
3130.90 Dienstleistungen Dritter	Erhöhung Annahme Pers. mit Schutzstatus S auf 100 Pers. und Sprachkurse Integration bezahlt als Aufwand in 3130.90.	+ 296'000
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	Neue Anmietung Wohnungen bzw. Überführung aus WSH.	+ 117'500
3637.00 Beiträge an private Haushalte	Erhöhung Personenzahl Schutzstatus S (Annahme Stand 28.3.2023 100 Personen) und gestützt auf Zahlen/Rechnung des 4. Quartal 2022.	+ 482'000
4260.01 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	Neu, da im Jahr 2023 noch keine Rückerstattungen Schutzstatus S definiert und keinerlei Rückerstattung budgetiert wurde.	- 533'000
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	Ab 1.1.2023 neuer tieferer Ansatz für Schutzstatus S (34.67), dennoch Erhöhung der Einnahmen, da Annahme höhere Anzahl mit Schutzstatus S als im Budgetjahr 2023.	- 159'000
6210.00 Freizeitdienst		
3030.00 Entschädigung für temp. Arbeitskräfte	Fürs Budgetjahr 2023 zu tief budgetiert aufgrund Covidjahr 2021.	+ 29'200
3910.01 Int. Verr. von Personalkosten	Neu in 3920.00 im Sinne einer Pauschale enthalten-	- 25'000
3920.00 Interne Verr. Pacht, Mieten, Benützungskosten	Neu mit bisherigem Budgetposten unter 3910.01	+ 20'000
4231.00 Kursgelder	Neu (konsequent) nur noch Durchführung bei Erreichung Mindestteilnehmer:innenzahl und neue (höhere) Preise für Kurse ab 1.5.2024	- 40'000
6211.00 Bibliotheken		
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	Erhöhung Stellenprozente 5%, höherer Lohn neue Leitung und Teuerung.	+ 32'200

Institution / Sachkonto	Abweichungs-Begründung	Abweichung / Betrag BU24 / BU23
<b>6221.00 WPZ Betrieb Blumenrain</b>		
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	Teuerung und Anpassungen bei den Pflegebesoldungen gemäss GR 2022-128 und Einhaltung der Vorgabe Mindeststellenplan Pflege des Kantons Zürichs (Mehrausgaben werden über Mehreinnahmen kompensiert [siehe 4220.00]).	+ 1'102'600
3090.01 Aus- und Weiterbildungen des Personals	Neue Ausbildungswege in der Pflege und Mitfinanzierung durch den Kanton/Bund und neue Kostenzuordnung bezüglich Prozess- und Qualitätsmanagement.	- 36'000
3105.00 Lebensmittel	Teuerung und Mengenerhöhungen (Mehrausgaben werden über Mehreinnahmen kompensiert [siehe 4250.00]).	+ 31'000
3111.00 Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	Gemäss mehrjähriger Investitionsplan für Ersatz- und Neuanschaffungen unterhalb Aktivierungsgrenzen.	+ 29'000
3130.90 Dienstleistungen Dritter	Pensionierungsbedingtes Outsourcing von Aktivitäten für Bewohnende (Nostalgie-Chor)	+ 27'000
3132.00 Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	Neue Zusammenarbeit mit Arbeitssicherheit Schweiz (zuvor H+) und Umfragen von Angehörigen, Bewohnenden und Mitarbeitenden, welche im 3-Jahres-Rhythmus durchgeführt werden.	+ 20'000
4220.00 Steuern und Kostgelder	Höhere Bettenbelegung (91% ggü. 85%) und abrechenbare Pflegeminuten gemäss Trendentwicklung.	- 1'301'000
4250.00 Verkäufe	Höherer Umsatz durch Mengensteigerungen und Preisanpassungen.	- 67'000
<b>6221.01 Blumenrain 1, WPZ</b>		
3144.02 Übriger Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Wartungen im 3-Jahres-Rhythmus entfallen im 2024.	- 17'000
3940.00 Int. Verr. Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	Reduktion interner Zins von 1.5 auf 0.25%.	- 420'800

Verantwortliche Person: Estelle Thomet

## 70 Liegenschaftenabteilung – Budgetabweichungen 2024

+ = +Ausgaben  
oder  
-Einnahmen

Institution / Sachkonto	Abweichungs-Begründung	Abweichung / Betrag BU24 / BU23
7010.00 Abteilungsleitung LA		
3132.00 Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	Unterstützung bei Abklärungen bezüglich Vorgehen und Möglichkeiten zum Erhalt des Restaurants in der Trichterhausmühle	+ 100'000
7020.00 Zentrale Beschaffung		
3110.00 Zentrale Beschaffung	Anschaffung Büromöbel (neue Stehleuchten LED)	+ 25'000
7030.00 Liegenschaften im VV allgemein		
3010.00 Löhne Verwaltungspersonal	Lohnkosten inkl. NK werden im Jahr 2024 auf verschiedene Hauptliegenschaften verteilt	- 86'300
3010.00 Löhne Verwaltungspersonal	Zusätzliche Stelle für Zentrumsentwicklung. Nebenkosten in 305000 bis 305500.	gem. Budgeteingabe
3144.01 baul. Unterhalt	Aufwandminderungsannahme	- 21'000
7030.01 Bergstr. 10, Feuerwehrgebäude		
3010.00 Löhne Verwaltungspersonal	Lohnkosten inkl. NK Anteil neu für Bergstr. 10	+ 35'300
7030.02 Bergstr. 20, Gemeindehaus		
3010.00 Löhne Verwaltungspersonal	Lohnkosten inkl. NK Anteil neu für Bergstr. 20	+ 124'900
3144.02 Übriger Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Aufwandminderung übr. Unterhalt gem. Budgetdetails	- 16'800
7030.06 Dufourstr. 19		
3144.01 Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Erhöhung baulichen Unterhalt gem. Budgetdetails	+ 10'000
7030.08 Gustav-Maurer-Str. 34		
3144.01 Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Erhöhung baulichen Unterhalt gem. Budgetdetails	+ 13'000
7030.09 Oberdorfstr. 14, Ortsmuseum		
3144.01 Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Minderung baulichen Unterhalt gem. Budgetdetails	- 20'200

Institution / Sachkonto	Abweichungs-Begründung	Abweichung / Betrag BU24 / BU23
7030.13 Öffentliche WC-Anlagen		
3144.01 Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Erhöhung baulichen Unterhalt gem. Budgetdetails	+ 10'000
3144.02 Übriger Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Erhöhung übr. Unterhalt gem. Budgetdetails	+ 20'000
7030.15 Rietstr. 38, Werkgebäude		
3144.01 Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Erhöhung baulichen Unterhalt gem. Budgetdetails Erneuerung Schliessanlage Erneuerung Sanitär- und Heizleitungen	+ 86'000 + 70'000 + 60'000
7030.16 Rütistr. 43		
3144.01 Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Erhöhung baulichen Unterhalt gem. Budgetdetails	+ 14'000
7030.21 Alte Landstr. 98, Beugi		
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	Aufwanderhöhung der Energiekosten durch höhere Preise	+ 88'000
7030.22 Hinterdorfstr. 7, Alterssiedlung		
3144.01 Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Erhöhung baulichen Unterhalt gem. Budgetdetails	+ 43'000
7030.23 Seestr. 109, Am See		
3144.01 Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Erhöhung baulichen Unterhalt gem. Budgetdetails	+ 10'000
3132.00 Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	Unterstützung bei Abklärungen bezüglich Vorgehen nach Gemeindeversammlungs-Entscheid, die Liegenschaft nicht zu verkaufen.	+ 100'000
7030.24 Hinterdorfstr. 6, Jugendhaus		
3144.01 Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Erhöhung baulichen Unterhalt gem. Budgetdetails	+ 10'000
7031.03 Wässerig, Trockenplatz		
3144.02 Übriger Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Minderung übr. Unterhalt gem. Budgetdetails	- 37'000
7040.22 Witellikerstr. 1		
3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV	Erhöhung baulichen Unterhalt gem. Budgetdetails	+ 11'200

Institution / Sachkonto	Abweichungs-Begründung	Abweichung / Betrag BU24 / BU23
7040.29 Oberhubstr. 105/Sennhofstr. 84		
3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV	Erhöhung baulichen Unterhalt gem. Budgetdetails	+ 18'000
7040.30 Neuackerstr. 29, ehem. KG		
4430.00 Pacht- und Mietzins Liegenschaften FV	Erhöhung MZ-Einnahmen durch Flächenmehrnutzung	- 23'000
7040.32 Fohrbachstr. 6, STWE, Wohnung-Nr. 2		
	Gesamte Liegenschaft neu im Budget	- 19'900
7041.00 Sanaspans		
3431.00 Nicht baul. LS-Unterhalt durch Dritte	Minderung nicht baulichen Unterhalt gem. Budgetdetails	- 30'000
7050.01 Rotfluhstr. 96, Gemeindesaal		
3010.00 Löhne Verwaltungspersonal	Lohnkosten inkl. NK werden im Jahr 2024 auf verschiedene Liegenschaften verteilt	- 47'000
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	Informatik-Nutzungsaufwand	+ 11'000
3144.01 Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Aufwandminderung baulichen Unterhalt gem. Budgetdetails	- 76'000
7050.04 Rotfluhstr. 96, Restaurant (VV)		
3144.01 Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Aufwandminderung baulichen Unterhalt gem. Budgetdetails	- 26'000
7071.00 Landwirtschaftliches Pachtland (FV)		
3430.00 Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	Aufwandminderung baul. Unterhalt Grundstücke FV	- 24'000
7071.01 Landwirtschaftliches Pachtland (VV)		
3144.01 Übriger Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Aufwandminderung baul. Unterhalt Hochbauten VV	- 24'000

Verantwortliche Person: Pierfrancesco Zanella

Institution / Sachkonto	Abweichungs-Begründung	Abweichung / Betrag BU24 / BU23
7100.00 Betrieb Fohrbach		
7100.00 Betrieb Fohrbach	Mindereinnahmen infolge der geplanten Sanierung im Herbst 2024. Einnahmen und Ausgaben wurden prozentual gekürzt. Die Lohnsumme wurde jedoch beibehalten, da die Mitarbeitenden im Falle einer Kündigung durch die Gemeinde Anspruch auf eine Entschädigung in der Höhe von 1 bis max. 6 Monatslöhnen (je nach alter und Dienstalter) haben.	+ 528'500
7100.01 Witellikerstr. 47, Schwimmbad		
3301.40 A.pl. Abschr. Hochbauten VV	Abschreibung Restbuchwert:	+ 1'401'900
7102.01 Seestr. , Seebad		
3144.02 Übriger Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Im Seebad müssen elektrische Anlagen sowie Sanitär- Installationen instand gestellt werden	+ 23'000
7103.00 Betrieb Sportplatz Riet		
3130.90 Dienstleistungen Dritter	Entschädigung an den SC Zollikon für Platzwartaufgaben.	+ 12'000
7103.01 Gustav-Maurer-Str. 24, Riet		
3111.00 Ansch., App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	Der Kiosk im Garderobengebäude müssen diverse Küchengeräte ersetzt werden.	+ 15'000
3144.01 Baulicher Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Im Garderobengebäude müssen WC-Anlagen und Bereiche im Kiosk saniert werden.	+ 17'000

Verantwortliche Person: Frank Neuhäuser

## 80 Schule – Budgetabweichungen 2024

+ = +Ausgaben  
oder  
-Einnahmen

Institution / Sachkonto	Abweichungs-Begründung	Abweichung / Betrag BU24 / BU23
<b>8010.01 Schulverwaltung</b>		
3010.00 Löhne Verwaltungspersonal	Stellenplanveränderungen SV (Reduktion Pensum SVL, Erhöhung SV, insbes. neue Kommunikationsfachperson)	+ 11'400
3132.00 Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	Ext. Begleitung Projekte Informationssicherheit und Digitalisierung Verwaltungsprozesse	+ 35'000
<b>8010.02 Schulleitung</b>		
3611.00 Entschädigung an Kanton und Konkordate	Erhöhung SL-Pensum (+ 50'000, 0.3 VZE); Budget 2023 zu tief (Pensenerhöhung 2023 (0.85 VZE) nicht budgetiert	+ 140'500
<b>8020.00 Kindergarten Dorf</b>		
3010.00 Löhne Verwaltungspersonal	Zusätzliche Klassenassistenz (zur unterstützenden Begleitung von SuS mit sonderpädagogischen Bedürfnissen)	+ 42'700
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	Rotationsgewinn/weniger Bedarf DaZ-Unterricht	- 67'100
3119.00 Ansch. übr. nicht aktivierbare Anlagen	Ersetzen von alten Stühlen und Tischen	+ 19'200
3611.00 Entschädigung an Kanton und Konkordate	Lehrpersonal kantonal, gemäss provisorischer Berechnung (Budget 2023 gem. Hochrechnung zu tief)	+ 107'700
<b>8021.00 Kindergarten Berg</b>		
<b>Grundsätzliches: 1 Kindergarten weniger (Budget 2023 unter 3611.00 zu tief)</b>		
3010.00 Löhne Verwaltungspersonal	Zusätzliche Klassenassistenz (zur unterstützenden Begleitung von SuS mit sonderpädagogischen Bedürfnissen)	+ 49'700
3050.00, 3052.00, 3053.00, 3054.00, 3055.00	Sozialleistungen, aus Lohnsumme 3010.00 und 3020.00)	+ 16'200
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	Teil der Schülerpauschale unter 3119.00) (wird nicht sep. budgetiert)	- 15'000

Institution / Sachkonto	Abweichungs-Begründung	Abweichung / Betrag BU24 / BU23
<b>8030.00 Primarschule Dorf</b>		
3010.00 Löhne Verwaltungspersonal	Zusätzliche Klassenassistenzen (zur unterstützenden Begleitung von SuS mit sonderpädagogischen Bedürfnissen)	+ 56'200
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	Zusätzliche Pensen Budgetierung 2023 zu tief (gem. Hochrechnung 2023)	+ 70'000 + 197'000
3050.00, 3052.00, 3053.00, 3054.00, 3055.00	Sozialleistungen, aus Lohnsumme 3010.00 und 3020.00)	+ 52'700
3090.01 Aus- und Weiterbildung des Personals	Anpassung WB-Budget	- 12'300
3099.00 Übriger Personalaufwand	Massnahmen Personalpflege	+ 15'800
3119.00 Ansch. übr. nicht aktivierbare Anlagen	Erneuerung Mobiliar Klassenzimmer	+ 79'800
3130.90 Dienstleistungen Dritter	Zusätzliche Kosten externe Nutzung Schwimmbad und Transport während Schliessung Fohrbach	+ 34'000
3171.00 Reisekosten und Spesen	Anpassung Schülerzahl für Schülerpause (2023 421/2024 435) Projektwochen + Wintersporttag	+ 38'200
3611.00 Entschädigung an Kanton und Konkordate	Lehrpersonal kantonal, gemäss provisorischer Berechnung; Budget 2023 zu hoch	- 158'400
<b>8031.00 Primarschule Berg</b>		
<b>Grundsätzliches: + ½ Klasse mehr (= 0.7 VZE) / Vakanzen SHP / Mehr Klassenassistenzen</b>		
3010.00 Löhne Verwaltungspersonal	Mehr Klassenassistenzen (zur unterstützenden Begleitung von SuS mit sonderpädagogischen Bedürfnissen) Budget 2023 zu tief (eff. Zahlen 2022 = 308'000 / Budget 2023 = 267'600)	+ 198'800
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	Zusätzliche Pensen	+ 47'900
3050.00, 3052.00, 3053.00, 3054.00, 3055.00	Sozialleistungen, aus Lohnsumme 3010.00 und 3020.00)	+ 27'600
3099.00 Übriger Personalaufwand	Massnahmen Personalpflege	+ 14'000
3110.00 Anschaffung von Büromöbel und -geräten	Falsche Kontierung (gehört zu 3119.00)	- 59'000
3119.00 Ansch. übr. nicht aktivierbare Anlagen	Erneuerung Mobiliar Klassenzimmer	+ 150'000
3130.90 Dienstleistungen Dritter	Zusätzliche Kosten externe Nutzung Schwimmbad während Schliessung Fohrbach	+ 11'500



Institution / Sachkonto	Abweichungs-Begründung	Abweichung / Betrag BU24 / BU23
3611.00 Entschädigung an Kanton und Konkordate	Kantonale Löhne (inkl. integrierte Sonderschulung); - Budget 2023 zu tief (+ 167'000) - + ½ Klasse zusätzlich ab SJ 2023/24 und Vakanzen SHP (204'000)	+ 371'700
3910.02 Int. Verr. von Dienstleistungen	Nutzung Schwimmbad Fohrbach pro rata (infolge Umbaus)	- 11'000
8040.00 Sekundarschule		
<b>Grundsätzliches: 1 Klasse mehr, mehr SuS für Schülerpauschale (Stand VZE Feb. 2023)</b>		
3010.00 Löhne Verwaltungspersonal	IST 2023 = Kl.ass. + SSP (im Budget 2023 nicht enthalten) Zusätzliche Klassenassistenz und Erhöhung Pensum SSP	+ 37'400 + 76'000
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	Mehr Vikariate/Mehrstunden	+ 26'000
3104.00 Lehrmittel	Mehr Schüler für Schülerpauschale gerechnet Aufstockung Holz/Metall für Materiallager	+ 18'000 + 12'000
3119.00 Ansch. übr. nicht aktivierbare Anlagen	Erneuerung Mobiliar Klassenzimmer und Umbau Werkstätten in Klassenzimmer Anpassung prozentuale Aufteilung Schülerpauschale	+ 49'500 - 10'900
3171.00 Reisekosten und Spesen	Anpassung prozentuale Aufteilung Schülerpauschale Polysportiv-Anlass	+ 33'500
3611.00 Entschädigung an Kanton und Konkordate	Kantonale Löhne (inkl. integrierte Sonderschulung); - 1 Klasse mehr	+ 130'300
3612.00 Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	1 Schüler/-in weniger für Kunst- und Sportschule budgetiert (Annahme)	- 20'000
4612.00 Entsch. von Gemeinden und Zweckverbände	Erhöhung à conto-Zahlung Anteil Zumikon für gemeinsame Sekundarschule	- 140'000
8050.00 Externe Sonderschule		
3130.90 Dienstleistungen Dritter	Zunahme Therapien und Transporte	+ 40'000
3631.00 Beiträge an Kanton und Konkordate	Weniger SuS in anerkannten Sonderschulen / Schulheimen	- 220'000
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	Zunahme Sonderschulungen in privaten Einrichtungen	+ 48'000
4260.01 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (ohne Vers.leist.)	Mehr Verpflegungsbeiträge	- 10'000

Institution / Sachkonto	Abweichungs-Begründung	Abweichung / Betrag BU24 / BU23
<b>8060.00 Schule allgemeines</b>		
3010.00 Löhne Verwaltungspersonal	Geplante Pensenerhöhung SSA (60%) und Projekt LIFT (13%) – LIFT bisher unter Mehrstunden in Kostenstelle 8040.00, jetzt in Pensum SSA	+ 97'100
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	PICTS-Ressourcen ab 01.08.23 kommunal (SPF 2023-51)	+ 164'000
3050.00, 3052.00, 3053.00, 3054.00, 3055.00	Sozialleistungen, aus Lohnsumme 3010.00	+ 54'500
3130.90 Dienstleistungen Dritter	Zunahme Therapiekosten für SuS in Privatschulen	+ 13'500
3132.00 Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	Projektberatung und -begleitung Tageschule sowie Digitalität Pädagogik (Legislativziele SPF)	+ 56'900
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	Zunahme Leistungsstunden gem. Vereinbarung SPBD	+ 10'100
<b>8060.01 Aufnahmeklasse Asyl</b>		
Alle Konti	Im Jahr 2024 ist keine Aufnahmeklasse Asyl vorgesehen	- 67'300
<b>8061.00 Berufsvorbereitung und Gymnasien</b>		
3612.00 Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	Mehr SuS 10. Schuljahr	+ 16'800
3631.00 Beiträge an Kanton und Konkordate	Mehr SuS in den kantonalen Mittelschulen (2023 budgetiert mit Annahme 60 x 17'000, 2024 mit Annahme 71 x 16'000)	+ 116'000
<b>8062.00 Schulgesundheitsdienst</b>		
3136.00 Honorare privatärztliche Tätigkeit	Zahnärztliche Vorsorgeuntersuche	+ 10'000
<b>8070.00 Schulliegenschaften VV</b>		
3010.00 Löhne Verwaltungspersonal (auf verschiedenen Liegenschaften verteilt)	Entschädigung Abend- /Wochenenddienst Budget 2023 40'000 ER 2022 52'000 Lehrling Teuerungsausgleich und Lohnerhöhungen	+ 12'000    + 12'000
3119.00 Ansch. übr. nicht aktivierbare Anlagen	Neue Software Schliessmanagement	+ 20'000
<b>8070.02 Alte Landstr. 76 (Chirchhof)</b>		
3144.02 Übriger Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Budget 24 keine Massnahmen	- 15'000

Institution / Sachkonto	Abweichungs-Begründung	Abweichung / Betrag BU24 / BU23
8070.04 KG Hinter Zünen (Dorf)		
3144.02 Übriger Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Neue Böden für beide KIGA's Neue Sideboards für beide KIGA's	+ 26'000 + 32'000
8070.12 SA Buechholz (Dorf)		
3101.10 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	Angepasst an ER 2022	+ 17'000
3119.00 Ansch. übr. nicht aktivierbare Anlagen	Budget 2024 weniger Anschaffungen	- 29'000
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	Energiepreiserhöhung Faktor 2 angepasst an ER2022	+ 20'000
3130.90 Dienstleistungen Dritter	Angepasst an ER 2022	+ 10'000
3144.01 Übriger Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Budget 2027 weniger Massnahmen	- 91'500
8070.13 SA Oescher (Dorf)		
3101.10 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	Angepasst an ER 2022	+ 11'000
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	Energiepreiserhöhung Faktor 2 angepasst an ER2022	+ 15'000
3144.01 Übriger Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Modernisierung Lifte SH B/C (Auflage)	+ 30'000
3144.02 Übriger Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Ablagerungen von Fenstersimsen Fassadenreinigung SH B/C Versiegelung Fenstersimse SH B/C Spez. Fensterreinigung SH B/C Betonverkalkung Malarbeiten SH A Modernisierung Türschliessung	+1 5'000 + 8'500 + 25'000 + 15'000 + 22'500
3950.00 Int. Verr. Planm.- / ausserplanm. Abschr.	Weiterbelastung Abschreibung entfällt	- 37'500

Institution / Sachkonto	Abweichungs-Begründung	Abweichung / Betrag BU24 / BU23
8070.14 SA Rüterwis (Berg)		
3101.10 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	Angepasst an ER 2022	+ 15'000
3111.00 Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz	Scheuersaugmaschine	+ 17'000
3119.00 Ansch. übr. nicht aktivierbare Anlagen	Entsorgungsstationen SH A/B/C	+ 15'000
3144.01 Übriger Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Budget 2024 weniger Massnahmen	- 77'000
3144.02 Übriger Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Unterhaltsreinigung AFR Haus A	+ 40'000
	Budgetfehler 22 und 23	
	Unterhaltsreinigung AFR Haus C/E	+ 10'000
	Budgetfehler 22 und 23 Position übersehen	
	Unterhaltsreinigung AFR BTH Container	+ 19'000
	Budgetfehler 22 und 23 Position übersehen	
	Unterhaltsreinigung AFR BTH C und Container	+ 20'000
	Frequenzerhöhung Reinigung WC's	+ 1 5'000
	Malerarbeiten SH A/B/C	+ 27'500
Modernisierung Türschliessung	+ 35'000	
Bewegungsmelder SH A/B/C/E	+ 50'000	
Anpassung Paneelwände für Monitore SH D		
8070.15 Alte Landstr. 72 (Musikschule) VV		
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	Ab 01.09.22 keine Mieteinnahmen mehr; Wohnung wird 2023 für Nutzung Musikschule umgebaut	+ 23'000
8070.50 Aussenanlagen Schule		
3119.00 Ansch. übr. nicht aktivierbare Anlagen	Entsorgungsstationen mit Trennsystem	+ 48'000
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	Abwassergrundgebühren neu bei Schulhäusern	- 15'000
3144.01 Übriger Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Belagssanierung Chirchhof	+ 20'000
	Ersatz Kiesbelag KIGA Witellikon Pavillon durch Stein	+ 35'000
	Erneuerung Mauer Rüterwis zu Zivilschutzanlage	+ 15'000
3144.02 Übriger Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Ersatz Schnitzelholz entfällt; Installation EPDM-Belag	- 20'000

Institution / Sachkonto	Abweichungs-Begründung	Abweichung / Betrag BU24 / BU23
8070.99 Schwendi Wildhaus (Höhe)		
3144.02 Übriger Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Malerarbeiten	+ 15'000
8090.00 Betreuungshaus Dorf		
3010.00 Löhne Verwaltungspersonal	Zusätzlicher Bedarf Betreuungspersonal (mehr Kinder)	+ 183'100
3050.00, 3052.00, 3053.00, 3054.00, 3055.00	Sozialleistungen, aus Lohnsumme 3010.00	+ 38'100
3119.00 Ansch. übr. nicht aktivierbare Anlagen	Raumkonzept, altes Mobiliar ersetzen	+ 17'000
3130.90 Dienstleistungen Dritter	Höhere Kosten Catering (neues Catering, mehr Kinder)	+ 53'000
4240.00 Benutzungsgebühren und Dienstleistungen	Mehr Kinder – höhere Einnahmen Elternbeiträge	- 225'000
8091.00 Betreuungshaus Berg		
3010.00 Löhne Verwaltungspersonal	Zusätzlicher Bedarf Betreuungspersonal (mehr Kinder)	+ 143'000
3050.00, 3052.00, 3053.00, 3054.00, 3055.00 Sozialleistungen	Gemäss Lohnsumme 3010.00	+ 31'600
3130.90 Dienstleistungen Dritter	Höhere Kosten Catering (neues Catering, mehr Kinder)	+ 33'500
4240.00 Benutzungsgebühren und Dienstleistungen	Mehr Kinder – höhere Einnahmen Elternbeiträge	- 200'000

Institution / Sachkonto	Abweichungs-Begründung	Abweichung / Betrag BU24 / BU23
8100.00 Musikschule		
3010.00 Löhne Verwaltungspersonal	Budgetierung 2023 ungenau, Teuerung (eff. Abweichung + 20'000, siehe Kto. 3910.01)	+ 89'800
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	Budget 2023 stimmt nicht; doppelte Budgetierung von Löhnen Löhne MGA nicht mehr enthalten (siehe 4910.01)	- 480'000
3050.00, 3052.00, 3053.00, 3054.00, 3055.00 Sozialleistungen	Gemäss Lohnsumme 3010.00 und 3020.00	- 35'900
3130.90 Dienstleistungen Dritter	Fotos/Videos neue Homepage	+ 30'000
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	Stimmung/Reparatur Flügel/Klaviere	+ 18'000
3612.00 Entsch. an Gemeinden und Zweckverbände	Zusätzliche SuS im VZM-Austausch	+ 13'000
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	Im Jahr 2023 nicht budgetiert	- 13'000

Verantwortliche Person: Gaby Fuhrmann

## Investitionsbudget / Ist nach Institutionen

Stand per 11.05.2023

Projekt	Projekt Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	Abweichungsbegründung
Ref-Projekt		Ausgaben	Ausgaben	Ausgaben	
<b>Verwaltungsvermögen</b>					
H - 7030.5040.035	Bergstr. 10, Haustechnik, Sanierung	0.00	300'000.00	188'622.90	Anpassungsarbeiten gem. Brandschutzbestimmungen.
H - 7030.5040.036	Bergstr. 10, Tiefgarage, Sanierung	0.00	300'000.00	0.00	Korrosion der Stützen und Vorplatzsanierung Teerbelag.
H - 7030.5040.051	Bergstr. 10, Umgebungsgestaltung (Grünanlagen)	0.00	100'000.00	91'315.55	Umgebungsarbeiten nach Aussenhülesanierung.
H - 7030.5040.029	Bergstr. 20, Flügeltrakt, Dachsanierung	30'000.00	0.00	0.00	Flachdachsanierung im Bereich Einwohnerkontrolle.
H - 7030.5040.042	Bergstr. 20, Behindertengerecht, Ausbau	0.00	400'000.00	0.00	Lösung mit behindertengerechten Treppenlift.
H - 7030.5040.Z.1000291	Bergstr. 20, Grund- und Bürobeleuchtung, Erneuerung	150'000.00	0.00	0.00	Ablösung Beleuchtung (Auslauf der alten Beleuchtungsmittel).
H - 7030.5040.041	Bergstr. 20, Empfangsbereich EK, Umbau	0.00	250'000.00	0.00	Umbau EK u. Zivilstandsamt im Gemeindehaus.
H - 7030.5040.043	Dufourstr. 19, Wärmeerzeugung, Ersatz	400'000.00	30'000.00	0.00	Neue Wärmeerzeugung durch Wärmepumpe mit Erdsonden.
H - 7030.5040.Z.1000049	Forchstr. 191a, Dach, Sanierung	10'000.00	0.00	0.00	Zusammenhang mit Nebengebäude in priv. Eigentum.
H - 7030.5040.045	Oberdorfstr. 14, Ortsmuseum, Umbau durch Nutzungsänderung	50'000.00	50'000.00	0.00	Zusammenhang mit Nutzungsänderung in der Villa Meier-Severini.
H - 7030.5040.Z.1000051	Oberdorfstr. 16, Wärmeerzeugung, Ersatz	25'000.00	0.00	0.00	Wärmeerzeugungsersatz WP mit Erdsonde.
H - 7030.5040.024	Rietstr. 38, Garderoben, Sanierung	0.00	280'000.00	7'200.00	
H - 7030.5040.037	Rietstr. 38, Dach, Photovoltaikanlage	0.00	100'000.00	0.00	
H - 7030.5040.052	Zollikerstr. 86, Villa Meier-Severini, Wärmeerzeugung, Ersatz	250'000.00	0.00	0.00	Wärmeerzeugungsersatz WP mit Erdsonde.
H - 7030.5040.048	Zollikerstr. 86, Villa Meier-Severini, Aussenanlagen, Sanierung	90'000.00	10'000.00	0.00	
H - 7030.5040.046	Zollikerstr. 86, Villa Meier-Severini, Untergeschoss, Sanierung	250'000.00	15'000.00	0.00	Instandstellung wg. Feuchtigkeitsproblematik.
H - 7030.5040.047	Zollikerstr. 86, Villa Meier-Severini, Umnutzung	220'000.00	20'000.00	0.00	Umnutzung Zollikerstrasse 86 zu Ortsmuseum.
H - 7030.5040.039	Langwattstr. 46, Wärmeerzeugung, Ersatz	0.00	180'000.00	17'338.05	Wärmeerzeugungsersatz WP mit Erdsonde.
H - 7030.5040.038	Langwattstr. 46, Gebäudehülle, Sanierung	0.00	300'000.00	0.00	Gebäudehülesanierung light (WD-Vorschriften werden nicht eingehalten).
H - 7030.5040.040	Buchholzstr. 15, Telefonzentrale, Instandstellung, Umnutzung	0.00	1'700'000.00	0.00	Zusammenhang mit dem Kauf der Liegenschaft (Swisscom Entscheid).
H - 7030.5040.050	Buchholzstr. 15, Dach, Photovoltaikanlage	0.00	150'000.00	0.00	PV-Anlage und anpassungen an Elektroinstallationen nach Dachsanierung (sep. Projekt).
H - 7031.5030.001	Wässerig, Teerbelag, Instandstellung	0.00	30'000.00	0.00	Instandstellung nach Seewasser-Pumpwerk WV-Lengg (Pos. wird von BAU budgetiert). Bitte Position löschen!
H - 7050.5040.019	Rotfluhstr. 96, Gemeindesaal, Brandschutzmassnahmen Fluchtwege	950'000.00	40'000.00	0.00	Brandschutz u. Fluchtwege gem. Vorschriften.
H - 7050.5040.021	Rotfluhstr. 96, Gemeindesaal, Dach, Photovoltaikanlage	0.00	150'000.00	0.00	PV-Anlage nur nach Dach-Instandsetzung möglich.
H - 7050.5040.020	Rotfluhstr. 96, Gemeindesaal, Warenaufzug, Anpassungen	0.00	80'000.00	0.00	Bestehender Warenaufzug Instandstellen.
H - 7071.5290.001	Landwirtschaftsland, Pachtreglement und Leitbild	0.00	60'000.00	24'903.10	Beratungsdienstleistungen Dritter.
U - 7100.5040.015	Fohrbach, Gesamtsanierung 2021, Ausführung	8'000'000.00	5'100'000.00	0.00	
H - 7102.5030.001	Seebad, Wasserrutsche, Ersatz	0.00	75'000.00	0.00	

Projekt	Projekt Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	Abweichungsbegründung
Ref-Projekt		Ausgaben	Ausgaben	Ausgaben	
H - 7102.5040.001	Seebad, Geländer und Absturzsicherungen, Ersatz	0.00	80'000.00	0.00	
<b>Total Verwaltungsvermögen</b>		<b>10'475'000.00</b>	<b>10'500'000.00</b>	<b>3'712'392.78</b>	
<b>Finanzvermögen</b>					
H - 7040.7040.020	Bergstr. 11/11a, Wärmeerzeugung, Ersatz	0.00	150'000.00	14'284.15	WP mit Erdsonden.
H - 7040.7040.022	Im Hasenbart 9, Dach und Aussenhülle, Instandstellung	260'000.00	30'000.00	0.00	Dachsanierung in Zusammenhang mit PV-Anlage (sep. Projekt).
H - 7040.7040.023	Im Hasenbart 9, Dach, Photovoltaikanlage	120'000.00	10'000.00	0.00	PV-Anlage u. Anpassungen an Elektroverteilung.
H - 7041.7040.001	Ferienhaus Sanaspans, zukünftige Nutzung (2015)	20'000.00	0.00	21'612.30	Zusammenhang mit GV-Beschluss vom 15. Juni 2022.
<b>Total Finanzvermögen</b>		<b>400'000.00</b>	<b>190'000.00</b>	<b>2'100'433.69</b>	
<b>Gesamttotal</b>		<b>10'875'000.00</b>	<b>10'690'000.00</b>	<b>5'812'826.47</b>	