

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 42 vom 05.06.2019 0.75 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
 - die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
 - die Liegenschaften des Finanzvermögens,
 - das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.
- e) ...

Interne Umlagen von Sach- und Personalaufwand

Neue Aufteilung gemäss GR Beschluss, daher diverse Abweichungen, welche nicht mehr aufgeführt werden.

Allgemeine Verwaltung

Die grosse Zunahme der Nettokosten, weil teilweise auf die interne Umlage von Sach- und Personalaufwand verzichtet wird.

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
0120.3000.00	105'000.00	101'000.00	4'000.00	Erhöhung VA durch J. Allenspach
0120.3132.00	5'000.00	0.00	5'000.00	Neu Reservebeitrag für Rechtsberatung GR
0210.3130.00	17'000.00	6'500.00	10'500.00	Unterstützung Springereinsatz Jahresabschluss
0210.3158.00	2'000.00	25'000.00	-23'000.00	wird via interner Verrechnung belastet
0220.3010.00	125'000.00	100'000.00	25'000.00	Anstellung neue Gemeindeschreiber noch pendent
0220.3130.00	14'700.00	53'700.00	-39'000.00	Expertenkosten Bauern auf neues Konto
0220.3132.00	45'000.00	0.00	45'000.00	Expertenkosten Bauern neues Konto
0220.3158.00	21'100.00	2'000.00	19'100.00	Wartungskosten W&W, werden via interner Verrechnung aufgeteilt
0220.4210.00	20'000.00	0.00	20'000.00	Baubewilligungsgebühren
0290.3300.40	2'100.00	9'800.00	-7'700.00	Wegfall einer Anlage (Laufzeit beendet)
0290.4470.00	9'000.00	0.00	9'000.00	neues Konto, zuvor auf 090.4271

1**Öffentliche Ordnung und Sicherheit**

Tiefere Nettokosten, weil teilweise auf die interne Umlage von Sach- und Personalaufwand verzichtet wird.

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
1400.3130.00	12'900.00	26'500.00	-13'600.00	Vermessungswerk, Auslage gemäss Angabe INGESA
1400.3158.00	0.00	5'000.00	-5'000.00	Unterhalt EDV unter allg. Verwaltung budgetiert
1400.3320.90	0.00	12'300.00	12'300.00	keine Abschreibung mehr
1610.3636.00	700.00	7'700.00	7'000.00	Nur noch Vereinsbeitrag Schützenverein / Budget 2019 falsch
1621.3612.00	6'500.00	0.00	-6'500.00	Zusammenstellung Ablauf Krisensituationen Ziviler Gemeinde Führungsstab

2**Bildung**

Keine Zivildienstleister mehr im Einsatz, deshalb mehr Assistenten.

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
2110.3020.01	2'000.00	10'400.00	-8'400.00	DAG Kiga-Lehrperson im 2019 à Fr. 8400.00
2120.3171.00	30'900.00	35'000.00	-4'100.00	Projektwoche 2019 à Fr. 7800.00
2120.3611.00	773'000.00	731'200.00	41'800.00	Vikariat 2020 à Fr. 18500.00, Dienstaltersgeschenk
2130.3612.00	699'000.00	791'000.00	-92'000.00	Weniger Schüler
2170.3110.00	24'300.00	7'000.00	17'300.00	ICT zusätzlich CHF 10'000.00
2190.3099.00	18'000.00	0.00	18'000.00	neues Konto eröffnet für Ausflüge usw.
2190.3170.00	0.00	8'000.00	-8'000.00	Ausflüge/Abschiede auf Konto 2190.3099.00
2192.3130.00	11'200.00	30'400.00	-19'200.00	keine Zivildienstleister 2020
2200.3020.00	44'000.00	39'000.00	5'000.00	Mehr Klassenassistenten (da kein Zivildienstleister)
2200.3536.00	200'000.00	168'000.00	32'000.00	mehr Sonderschulungen

3

Kultur, Sport und Freizeit

keine grossen Abweichungen

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz
-------	-------------	-------------	-----------

4

Gesundheit

Hier bleiben die Kosten stabil

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz
4125.3634.47	5'000.00	10'000.00	-5'000.00
4125.3635.46	30'000.00	25'000.00	5'000.00
4125.3634.50	5'000.00	0.00	5'000.00
4215.3634.50	54'000.00	60'000.00	-6'000.00

aktuell Jahr 2019 kein Fall vorhanden
 Anstieg von Restfinanzierung durch mehr Fälle
 aktuell ein Fall vorhanden
 Spitexkosten tiefer gemäss Aufflüstung Spitex

5

Soziale Sicherheit

Die Nettokosten bleiben stabil.

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
5220.4631.00	24'000.00	2'000.00	22'000.00	Falsches Budget 2019, Staatsbeiträge = 44 % der Kosten
5320.4631.00	2'900.00	18'000.00	15'100.00	Falsches Budget 2019, Staatsbeiträge = 44 % der Kosten
5730.4631.00			0.00	Geringere Kosten der Asylanten
5730.3637.00	15'000.00	50'000.00	35'000.00	Wegfall von 3 Personen
5730.4631.00	15'000.00	50'000.00	35'000.00	Wegfall von 3 Personen
5790.30xx.xx	0.00	25'450.00	25'450.00	Keine Direktverbuchung von Lohnanteilen und auch keine internen Umlagen

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Die Gesamtausgaben sinken, weil die Abschreibungen tiefer ausfallen.

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
6150.3300.10	50'700.00	61'500.00	-10'800.00	Wegfall einer Anlage (Laufzeit beendet)
6150.3300.60	0.00	6'500.00	-6'500.00	Wegfall einer Anlage (Laufzeit beendet)
6220.3634.01	15'600.00	21'100.00	-5'500.00	Tiefere Beiträge gemäss Mitteilung ZVV

9

Finanzen und Steuern

Die tieferen Einnahmen beim Finanz- und Lastenausgleich können mit den erwarteten höheren Steuereinnahmen kompensiert werden.

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
9100.3181.00	9'600.00	3'000.00	6'600.00	Anhand Ausgaben 2018 angepasst / Durchschnitt von 3 Jahren berücksichtigt
9100.4000.00	2'404'260.00	2'300'000.00	104'260.00	Mutmassliche Entwicklung der Steuereinnahmen
9100.4000.10	125'000.00	80'000.00	45'000.00	Anhand Einnahmen 2018 angepasst / Durchschnitt von 3 Jahren berücksichtigt
9100.4000.50	-48'000.00	-18'000.00	-30'000.00	Anhand Ausgaben 2018 angepasst / Durchschnitt von 3 Jahren berücksichtigt
9100.4001.00	758'100.00	650'000.00	108'100.00	Mutmassliche Entwicklung der Steuereinnahmen
9100.4001.10	40'000.00	20'000.00	20'000.00	Anhand Einnahmen 2018 angepasst / Durchschnitt von 3 Jahren berücksichtigt.
9300.4621.50	0.00	211'000.00	-211'000.00	Es wird kein Ressourcenzuschuss 2020 erwartet (höhere Steuereinnahmen)
9300.4621.61	152'100.00	13'540.00	138'560.00	Die demografischen Sonderlastenausgleichsbeträge steigen an
9300.4621.62	284'300.00	278'600.00	5'700.00	Leichter Anstieg des Geografisch-topografischen Ausgleichs
9630.3120.00	16'500.00	10'000.00	6'500.00	Neu werden hier auch die Kehricht- und Abwassergebühren verbucht
9630.4430.00	140'000.00	130'000.00	10'000.00	Höherer Mietzins nach Sanierung Wohnung Unterdorf 9
9630.4430.01	12'000.00	48'000.00	-36'000.00	Mietzins für 1 Wohnung / Rest vorübergehend Gemeindeverwaltung

