

**Politische Gemeinde
8913 Ottenbach**



Jahresrechnung 2019

Ablieferung an Gemeindevorstand	11.03.2020
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	16.03.2020
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	01.04.2020
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	29.04.2020
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	09.06.2020
Veröffentlichung	10.06.2020

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht des Gemeindevorstands 1 - 5
2	Anträge und Beschlüsse 6 - 8
3	Kurzbericht der Revisionsstelle 9 - 10
4	Vollständigkeitserklärung 11
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5	Finanzierung 12 - 13
6	Erfolgsrechnung 14
7	Investitionsrechnungen 15 - 16
8	Bilanz 17 - 18
9	Geldflussrechnung 19 - 20
10	Anhang 21 - 43
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
	Angewandtes Regelwerk 21
	Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze 21 - 22
	Organisationseinheiten 23
Finanzinformationen	
	Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens 24
	Eventualforderungen keine
	Anlagenspiegel Finanzvermögen 25
	Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen 26 - 29
	Beteiligungsspiegel 30 - 31
	Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals 32
	Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen 33
	Leasingverträge keine

	Seite
Rückstellungsspiegel	34 - 35
Eigenkapitalnachweis	36
Wohnraumfonds	keine
Sonderrechnungen	37 - 38
Haushaltsgleichgewicht	39 - 40
Finanzkennzahlen	41
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	42 - 43
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	keine
Weitere Offenlegungen	
Pflegeheim - Kosteneckungsprinzip	keine
Spitex - Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen	keine
Elektrizitätswerk - Deckungsdifferenzspiegel	keine
Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht	
11 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	44 - 49
12 Erfolgsrechnung	50 - 96
13 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	97 - 98
14 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	99 - 102
15 Investitionsrechnung Finanzvermögen	103 - 104
16 Bilanz	105 - 112

Kontakt

Gemeinde Ottenbach
 Affolternstrasse 3
 8913 Ottenbach

Finanzvorsteherin: Yvonne Piguet

Leiterin Finanzen: Petra Jansen
 Telefon 044 763 40 54
 E-Mail finanzverwaltung@ottenbach.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse



Gemeinderat

Auszug aus dem Protokoll der Sitzung 05/20 vom 16. März 2020

F3.6.6 Jahresrechnungen

65/2020 Genehmigung der Jahresrechnung 2019 Beleuchtender Bericht zuhanden der Gemeindeversammlung

Sachverhalt

Die vorliegende Jahresrechnung 2019 der Politischen Gemeinde Ottenbach entspricht der neuen Rechnungslegungsnorm HRM2.

Erwägungen (Beleuchtender Bericht)

Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung 2019 der Politischen Gemeinde Ottenbach schliesst bei Gesamtaufwendungen von Fr. 9'433'311.33 und Erträgen von Fr. 9'961'401.11 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 528'089.78 ab. Budgetiert war ein Ertragsüberschuss von Fr. 19'380.00

Damit schliesst die Rechnung um rund Fr. 509'000.00 besser ab, was auf verschiedene Ursachen zurückzuführen ist. Hauptgründe für die grosse Abweichung sind jedoch, dass die Abschreibungen um rund Fr. 227'500.00 tiefer ausgefallen sind, da einige Investitionen aufgeschoben wurden oder noch im Bau sind. Zudem konnten gut Fr. 240'000.00 mehr Grundstückgewinnsteuern vereinnahmt werden.

In der Finanz- und Steuerverwaltung ist der Nettoertrag um rund Fr. 72'000.00 angestiegen, da die Steuerbezugskosten einheitlich auf 3 % festgelegt worden und die Steuereinnahmen angestiegen sind. Im Gesundheitswesen sind es vor allem die Pflegekosten, welche zu einer Verschlechterung des Abschlusses führten. In der ambulanten Krankenpflege waren dies rund Fr. 30'000.00 und in der Pflegefinanzierung (Langzeitpflege) rund Fr. 59'000.00. Diese Kosten werden uns auch in Zukunft stark beschäftigen und die Rechnungen mehr belasten. Anders sieht es in der Sozialen Sicherheit aus. Dort konnten dieses Jahr Minderaufwendungen von rund Fr. 181'000.00 verzeichnet werden. Bei den Ergänzungsleistungen waren dies rund Fr. 30'500.00 und infolge Verschiebung des Altersleitbilds fielen nochmals Fr. 20'000.00 weg. Beim Jugendschutz konnten die Kosten um rund Fr. 60'000.00 gesenkt werden, da eine Beteiligung unsererseits an externe Platzierungskosten weggefallen ist. Dafür stieg unsere Kostenbeteiligung an die Kinderkrippe Lollipop infolge schlechterem Ergebnis um rund Fr. 20'000.00. Auch die Kosten in der wirtschaftlichen Hilfe fielen um rund Fr. 15'000.00 tiefer aus, infolge mehr vereinnahmten Rückzahlungen. In der übrigen Fürsorge fielen die Kosten von rund Fr. 47'500.00 an das Berufs-Integrationsjahr für Flüchtlinge weg, da im Jahr 2019 kein Bedarf bestand. In der Landwirtschaftlichen Strukturverbesserung musste rund Fr. 51'900.00 weniger ausgegeben werden. Vor allem bei den Flurstrassen und in der Melioration war der Unterhaltsbedarf tiefer. Im

Bereich Banken und Versicherungen hat die Zürcher Kantonalbank rund Fr. 13'700.00 mehr Gewinnausschüttung verteilt. Auch das Elektrizitätswerk schüttete eine leicht höhere Gewinnbeteiligung von rund Fr. 4'000.00 aus.

Im gewerblichen Betrieb (Dörranlage) musste der Dörr-Ofen ersetzt werden, was ein nicht budgetierter Aufwand von Fr. 13'000 bedeutete. Ohne diesen Ersatz hätte der Dörrbetrieb künftig eingestellt werden müssen.

Die allgemeinen Steuern fielen um rund Fr. 58'300.00 höher aus. Wie eingangs schon erwähnt schlugen die Grundstückgewinnsteuern dieses Jahr mit rund Fr. 242'000.00 Mehrertrag enorm zu Buche. Beim Finanzausgleich wird einmalig eine Budgetabweichung von rund Fr. 69'000.00 verzeichnet, was auf eine Gesetzesänderung zur Rückstellungsthematik beim Finanzausgleich zurückzuführen ist. Die Gemeinde Ottenbach nimmt diese Rückstellungen nicht mehr vor, im Budget waren sie jedoch noch teilweise berücksichtigt. Trotz der schlechten Zinslage konnten wir im Bereich Zinsen Minderausgaben, bzw. Mehreinnahmen von rund Fr. 15'000.00 verbuchen. Die Mehraufwendungen ergaben sich aus dem höherem verzinslichen Durchschnittskapital der Kontokorrente mit der Primarschule und der reformierten Kirchgemeinde Ottenbach, und höheren Vergütungszinsen bei den Steuern. Dafür konnten wir im Gegenzug durch Kapitalaufnahme zu Minuszinsen, wieder etwas Zinsertrag vereinnahmen.

Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögens schliesst mit Nettoinvestitionen von Fr. 3'325'267.09 ab. Budgetiert waren Nettoinvestitionen von Fr. 4'701'000.00. Die Investitionsrechnung des Finanzvermögens schliesst mit Nettoinvestitionen von Fr. - 802'820.45 ab. Budgetiert waren hier Fr. 290'000.00.

Die Anlage Dorfplatz / Zentrumsgestaltung ist weiterhin im Bau und in Abhängigkeit mit der Ausführung des Autobahnzubringers. Die Altlasten-Sanierung des Kugelfangs wurde aufgeschoben, da dies enorme Kosten sind und die Dringlichkeit noch nicht gegeben ist. Die Anlage Sanierung der Isenbergstrasse (Abschnitt Reben- bis Geerenstrasse) ist im Bau und wird voraussichtlich im Jahr 2020 beendet und dann in Nutzung übergehen. Aufgrund von baulichen Mängeln (Wassereinbruch) konnte der Neubau Werkhof erst anfangs Januar bezogen werden, damit gilt er im Jahr 2019 noch immer als eine Anlage im Bau, auch wenn sehr viele Rechnungen mit Schlussarbeiten noch im abzuschliessenden Jahr gebucht werden konnten. Die restlichen Schlussrechnungen werden dafür die Investitionsrechnung 2020 weniger belasten. Bei den Eigenwirtschaftsbetrieben Wasser, Abwasser und Kehrrecht wurden ebenfalls einige Anlagen aufgeschoben oder sind noch nicht fertig gestellt und gehen somit erst in den kommenden Jahren in Nutzung. Der Verkauf der «alten Mühle» konnte leider nicht wie budgetiert im Jahr 2018 vollzogen werden und ist deshalb in der Jahresrechnung 2019 abgebildet. Mit der Neubewertung der Liegenschaften per 1. Januar 2019, aufgrund der Umstellung auf HRM2, konnte jedoch der Buchwert der «alten Mühle» zum Verkaufspreis, abzüglich den damit zusammenhängenden Kosten, in die Buchhaltung aufgenommen werden. In der Jahresrechnung 2019 resultiert durch den Verkauf und der geleisteten Nachzahlung der Gewinnbeteiligung an die Vor-Eigentümer ein Bewertungsverlust von rund Fr. 22'000.00.

Interne Verzinsung

Gestützt auf die Finanzkonferenz vom 3. Oktober 2018 beträgt die interne Verzinsung auf dem Finanzvermögen, dem Verwaltungsvermögen, den Spezialfinanzierungen und der Sonderrechnungen bis auf weiteres 0.5%.

ERFOLGSRECHNUNG

Bei den einzelnen Aufgabenbereichen ergeben sich im Überblick folgende Nettoergebnisse:

Aufgabenbereich	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz
NETTOAUFWAND	Fr.	Fr.	Fr.
Allgemeine Verwaltung	952'282	1'002'700	- 50'417
Öffentliche Ordnung und Sicherheit	571'707	568'850	+ 2'857
Kultur, Sport und Freizeit	157'044	168'150	- 11'105
Gesundheit	799'894	720'400	+ 79'494
Soziale Sicherheit	1'197'443	1'378'420	- 180'976
Verkehr	638'039	695'900	- 57'860
Umweltschutz und Raumordnung	203'674	215'050	- 11'375
<i>Total</i>	<i>4'520'083</i>	<i>4'749'470</i>	<i>- 229'382</i>
NETTOERTRAG			
Volkswirtschaft	154'772	97'150	- 57'622
Finanzen und Steuern	4'893'404	4'671'700	- 221'704
<i>Total</i>	<i>5'048'176</i>	<i>4'768'850</i>	<i>- 279'326</i>
Ertragsüberschuss 2019	528'089	19'380	- 508'709

Vorzeichen + = Mehrkosten, Mindereinnahmen
Vorzeichen - = Minderkosten, Mehreinnahmen

INVESTITIONSRECHNUNG

Aufgabenbereich	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz
NETTOAUSGABEN	Fr.	Fr.	Fr.
Allgemeine Verwaltung	153'150	330'000	- 176'850
Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0	470'000	- 470'000
Verkehr	2'349'804	1'940'000	+ 409'804
Umweltschutz und Raumordnung	822'311	1'961'000	- 1'138'689
Finanzen und Steuern	- 802'820	290'000	- 1'092'820
<i>Total</i>	<i>2'522'445</i>	<i>4'991'000</i>	<i>- 2'468'555</i>

Finanzieller Überblick über die Jahresrechnung

ABSCHLUSS

ERFOLGSRECHNUNG:	Fr.
Total Aufwand	9'433'311.33
Total Ertrag	9'961'401.11
Ertragsüberschuss	528'089.78
Nachweis Gesamtkapital:	
Finanzvermögen	10'726'516.03
Verwaltungsvermögen	11'258'673.42
Fremdkapital/Rückstellungen	- 7'816'393.01
Gesamtkapital (Aktivenüberschuss)	14'168'796.44
davon Spezialfinanzierungen/Fonds/Legate	- 3'430'273.83

davon Finanzpolitische Reserve	- 190'000.00
Bilanzüberschuss per 31. Dezember 2019	10'548'522.61

Nachweis Eigenkapital:

Eigenkapital/Fonds per 1. Januar 2019	13'243'188.53
davon Spezialfinanzierungen/Fonds/Legate	- 3'430'273.83
Entnahmen/Einlagen Spezialfinanzierungen/Fonds/Legate	207'518.13
Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	528'089.78
Bilanzüberschuss per 31. Dezember 2019 wie oben	10'548'522.61

Beschluss Gemeinderat

1. Die Jahresrechnung 2019 der Politischen Gemeinde Ottenbach, welche mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 528'089.78 abschliesst, wird zuhanden der nächsten Gemeindeversammlung verabschiedet.
2. Die Rechnungsprüfungskommission wird eingeladen, die Jahresrechnung 2019 zu prüfen und ihren Abschied zuhanden der Gemeindeversammlung zu erstellen (Ablieferung an die Gemeindekanzlei bis spätestens 19. Mai 2020)
3. Der Gemeindeversammlung wird beantragt, folgenden Beschluss zu fassen:

Erfolgsrechnung	Fr.
Gesamtaufwand	9'433'311.33
Gesamtertrag	9'961'401.11
Ertragsüberschuss	528'089.78

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	
Ausgaben	3'615'442.39
Einnahmen	290'175.30
Nettoinvestitionen	3'325'267.09

Investitionsrechnung Finanzvermögen	
Ausgaben	439'396.30
Einnahmen	1'242'216.75
Nettoinvestitionen	- 802'820.45

Bilanzübersicht	
Aktiven	
Finanzvermögen	10'726'516.03
Verwaltungsvermögen	11'258'673.42
Total Aktiven	21'985'189.45

Passiven	
Fremdkapital	7'816'393.01
Spezialfinanzierungen/Fonds/Legate	3'430'273.83
Finanzpolitische Reserve	190'000.00
Bilanzüberschuss	10'548'522.61
Total Passiven	21'985'189.45

4. Mitteilung durch Protokollauszug:

- RPK Ottenbach, Franz Zeder, Präsident (per mobiles Sitzungsmanagement)
- Verwaltungsrevisionen AG, Wehntalerstrasse 80, 8157 Dielsdorf (per Mail)
- Akten Finanzverwaltung
- Akten Gemeindeversammlung

Gemeinderat Ottenbach


Gabriela Noser Fanger
Gemeindepräsidentin


Evelyne Abegglen
Gemeindeschreiberin



versandt: 23. MRZ. 2020

Antrag des Gemeindevorstands

- 1 Der Gemeindevorstand hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2019 der Politischen Gemeinde Ottenbach genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2019 der Politischen Gemeinde Ottenbach weist folgende Eckdaten aus:


Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	9'433'311.33
	Gesamtertrag	Fr.	9'961'401.11
	Ertragsüberschuss	Fr.	528'089.78
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'615'442.39
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	290'175.30
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'325'267.09
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	439'396.30
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	1'242'216.75
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-802'820.45
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	21'985'189.45

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 10'548'522.61.**

- 3 Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2019 der Politischen Gemeinde Ottenbach zu genehmigen.

8913 Ottenbach, 16. März 2020

Gemeinderat Ottenbach


Gabriela Noser Fanger
Gemeindepräsidentin


Evelyne Abegglen
Gemeindeschreiberin

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2019 der Politischen Gemeinde Ottenbach in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 16.03.2020 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	9'433'311.33
	Gesamtertrag	Fr.	9'961'401.11
	Ertragsüberschuss	Fr.	528'089.78
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'615'442.39
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	290'175.30
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'325'267.09
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	439'396.30
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	1'242'216.75
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-802'820.45
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	21'985'189.45

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 10'548'522.61.**

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Ottenbach finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2019 der Politischen Gemeinde Ottenbach entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

8913 Ottenbach, 29. April 2020
Rechnungsprüfungskommission Ottenbach

Franz Zeder
 Präsident

Peter Sidler
 Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung


Die Gemeindeversammlung hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2019 der Politischen Gemeinde Ottenbach am 09.06.2020 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:


Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	9'433'311.33
	Gesamtertrag	Fr.	9'961'401.11
	Ertragsüberschuss	Fr.	528'089.78
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'615'442.39
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	290'175.30
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'325'267.09
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	439'396.30
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	1'242'216.75
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-802'820.45
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	21'985'189.45

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 10'548'522.61.**

8913 Ottenbach, 9. Juni 2020

Namens der Gemeindeversammlung Ottenbach


Gabriela Noser Fanger
Gemeindepräsidentin


Evelyne Abegglen
Gemeindeschreiberin

**Verwaltungsrevisionen AG**

Wehntalerstrasse 80

8157 Dielsdorf

Telefon 043 541 78 47

www.verwaltungsrevisionen.ch**Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2019**

an die Rechnungsprüfungskommission der Politischen Gemeinde Ottenbach

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir auftragsgemäss die beiliegende Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Ottenbach, bestehend aus Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang für das am 31.12.2019 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung des Gemeindevorstandes

Der Gemeindevorstand ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den für die Organisation geltenden Rechtsgrundlagen verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist der Gemeindevorstand für die Anwendung sachgerechter Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Unsere Prüfung richtet sich nach den Schweizerischen Prüfungsstandards und wurde in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Grundlagen vorgenommen. Nach diesen Vorgaben haben wir die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist. Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilisierung der vorgenommenen Schätzungen sowie eine

Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns, erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2019 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die Organisation geltenden Vorschriften. Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Fachkunde sowie Unabhängigkeit

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Fachkunde und Unabhängigkeit gemäss den gesetzlichen Vorschriften (GG § 145 und § 146) erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

Dielsdorf, 05.03.2020

Verwaltungsrevisionen AG



Mario Trevisan
Fachmann Finanz- & Rechnungswesen
(Prüfungsleitung)



Jens Hennig
Diplom-Kaufmann (lic.oec.)

Vollständigkeitserklärung

Die Finanzvorsteherin und die Leiterin Finanzen bestätigen, dass


- die Jahresrechnung den geltenden gesetzlichen Vorschriften entspricht und frei von wesentlichen falschen Darstellungen ist;
- alle Geschäftsvorfälle in der vorliegenden Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnungen, Geldflussrechnung und Anhang) erfasst sind;
- alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte und Verpflichtungen in der Jahresrechnung berücksichtigt sind;
- allen bilanzierungspflichtigen Risiken und Wertebussen bei der Bewertung und Festsetzung der Wertberichtigungen und Rückstellungen genügend Rechnung getragen worden sind;
- alle Eventualverpflichtungen, Bürgschaften, Beteiligungsverhältnisse und weiteren wesentlichen Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt sind;
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Jahresrechnung enthalten sind.

8913 Ottenbach, 2. März 2020

Gemeinde Ottenbach



Yvonne Piguet
Finanzvorsteherin



Petra Jansen
Leiterin Finanzen

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	528'089.78	19'380.00	528'089.78	19'380.00	-	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	207'518.13	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	0.00	5'900.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	413'891.89	641'350.00	185'089.41	265'500.00	228'802.48	375'850.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	207'600.03	100.00	81.90	100.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	814.70	5'900.00	814.70	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	190'000.00	190'000.00	190'000.00	190'000.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	1'338'767.00	844'930.00	902'446.39	474'980.00	436'320.61	369'950.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	3'325'267.09	4'701'000.00	2'502'955.25	2'786'000.00	822'311.84	1'915'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'986'500.09	-3'856'070.00	-1'600'508.86	-2'311'020.00	-385'991.23	-1'545'050.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	40%	18%	36%	17%	53%	19%

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

Richtwerte
 > 100 % ideal
 80 - 100 % gut bis vertretbar
 50 - 80 % problematisch
 0 - 50 % ungenügend

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	155'430.98	76'250.00	47'850.96	0.00	4'236.19	3'050.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	85'200.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	40'283.48	72'650.00	188'519.00	303'200.00	0.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	195'714.46	148'900.00	236'369.96	218'000.00	4'236.19	3'050.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	592'993.53	1'360'000.00	229'318.31	535'000.00	0.00	20'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-397'279.07	-1'211'100.00	7'051.65	-317'000.00	4'236.19	-16'950.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	33%	11%	103%	41%	100%	15%

Gestufte Erfolgsausweis		Rechnung 2019	Budget 2019	
		Betrag	Betrag	Betrag
	Betrieblicher Aufwand	8'712'797.87	8'866'700.00	
30	Personalaufwand	1'589'319.32	1'595'200.00	
31	Sach- und übriger Aufwand	1'613'870.35	1'657'350.00	
33	Abschreibungen	294'367.35	506'450.00	
35	Einlagen	293'918.23	157'900.00	
36	Transferaufwand	4'902'122.62	4'939'800.00	
37	Durchlaufende Beiträge	19'200.00	10'000.00	
	Betrieblicher Ertrag	9'348'145.27	8'978'080.00	
40	Fiskalertrag	4'348'027.22	4'049'200.00	
41	Regalien und Konzessionen	1'300.00	1'500.00	
42	Entgelte	1'402'902.72	1'301'800.00	
43	Verschiedene Erträge	3'621.95	2'000.00	
45	Entnahmen Fonds	87'132.90	163'700.00	
46	Transferertrag	3'485'960.48	3'449'880.00	
47	Durchlaufende Beiträge	19'200.00	10'000.00	
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	635'347.40	111'380.00	
34	Finanzaufwand	160'074.86	123'300.00	
44	Finanzertrag	242'817.24	221'300.00	
	Ergebnis aus Finanzierung	82'742.38	98'000.00	
	Operatives Ergebnis	718'089.78	209'380.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand	190'000.00	190'000.00	
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis	-190'000.00	-190'000.00	
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	528'089.78	19'380.00	

Artengliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	3'615'442.39		4'921'000.00			
50	Sachanlagen	3'615'442.39		4'725'000.00			
52	Immaterielle Anlagen			196'000.00			
56	Eigene Investitionsbeiträge						
6	Investitionseinnahmen		290'175.30		220'000.00		
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		290'175.30		220'000.00		
	Nettoinvestition	3'615'442.39	290'175.30	4'921'000.00	220'000.00		
		3'615'442.39	3'325'267.09	4'921'000.00	4'701'000.00		
		3'615'442.39	3'615'442.39	4'921'000.00	4'921'000.00		

Artengliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	Ausgaben für Sachanlagen des Finanzvermögens	439'396.30		290'000.00			
70	Investitionen in Sachanlagen	290'000.00		290'000.00			
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	149'396.30					
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung						
8	Einnahmen für Sachanlagen des Finanzvermögens		1'242'216.75				
80	Verkauf von Sachanlagen		1'220'000.00				
87	Übertragung realisierter Verluste aus Sachanlagen in ER		22'216.75				
	Nettoinvestition	439'396.30	1'242'216.75	290'000.00			
		802'820.45			290'000.00		
		1'242'216.75	1'242'216.75	290'000.00	290'000.00		

		Eröffnungsbilanz 01.01.19	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.19
1	Aktiven	21'723'132.58	48'123'068.65	-47'861'011.78	21'985'189.45
10	Finanzvermögen (FV)	13'375'834.36	44'219'742.85	-46'869'061.18	10'726'516.03
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	5'103'967.29	33'618'939.41	-35'928'305.71	2'794'600.99
101	Forderungen	914'718.34	9'963'345.49	-9'492'931.54	1'385'132.29
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	204'107.08	198'061.65	-204'107.18	198'061.55
107	Finanzanlagen	9'000.00		-1'500.00	7'500.00
108	Sachanlagen Finanzvermögen	7'144'041.65	439'396.30	-1'242'216.75	6'341'221.20
14	Verwaltungsvermögen (VV)	8'347'298.22	3'903'325.80	-991'950.60	11'258'673.42
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	3'067'623.26	3'892'899.56	-846'905.46	6'113'617.36
142	Immaterielle Anlagen	61'915.08	530.40	-15'624.76	46'820.72
144	Darlehen	249'000.00			249'000.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	2'145'298.22			2'145'298.22
146	Investitionsbeiträge	2'823'461.66	9'895.84	-129'420.38	2'703'937.12
2	Passiven	-21'723'132.58	-97'731'857.16	97'469'800.29	-21'985'189.45
20	Fremdkapital (FK)	-8'479'944.05	-96'405'044.48	97'068'595.52	-7'816'393.01
200	Laufende Verbindlichkeiten	-4'770'641.80	-90'089'039.10	90'741'996.07	-4'117'684.83
201	Kurzfristige Verbindlichkeiten		-6'000'000.00	6'000'000.00	
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	-309'317.65	-315'923.48	309'317.65	-315'923.48
205	Kurzfristige Rückstellungen				
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-3'000'000.00			-3'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	-110'000.00			-110'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-289'984.60	-81.90	17'281.80	-272'784.70
29	Eigenkapital (EK)	-13'243'188.53	-1'326'812.68	401'204.77	-14'168'796.44
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-3'222'755.70	-293'836.33	86'318.20	-3'430'273.83
294	Finanzpolitische Reserve		-190'000.00		-190'000.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	5'289.92	-5'289.92		
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-309'596.65		309'596.65	
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-9'716'126.10	-837'686.43	5'289.92	-10'548'522.61

	Eröffnungsbilanz 01.01.19	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.19
Gewinn / Verlust		-49'608'788.51	49'608'788.51	

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2019
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	528'089.78
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	413'891.89
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	-490'865.50
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-26'504.95
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	22'216.75
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	-68'088.75
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-2'824.81
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	6'605.83
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	0.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	206'785.33
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	190'000.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		779'305.57
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-3'615'442.39
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	290'175.30
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-3'325'267.09
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	32'550.48
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00
-	Entnahmen aus Fonds	-16'467.10
+	Aktiviere Eigenleistungen	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-3'309'183.71
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	1'500.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00

+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	802'820.45
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	-22'216.75
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	68'088.75
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00
	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	850'192.45
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-2'458'991.26
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	20'451.55
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-650'132.16
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-629'680.61
	Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-2'309'366.30
	Stand Flüssige Mittel per 1.1.	5'103'967.29
	Stand Flüssige Mittel per 31.12.	2'794'600.99
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-2'309'366.30

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

Die vorliegende Jahresrechnung beruht auf dem Gemeindegesetz vom 20. April 2015 (GG; LS 131.1), der Gemeindeverordnung vom 29. Juni 2016 (VGG, LS 131.11) und dem Handbuch über den Finanzhaushalt der Zürcher Gemeinden.

Regelwerk

Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 für die Kantone und Gemeinden (HRM2).

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View“-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig. Der **Ressourcenausgleich** ist von der Periodenabgrenzung ausgenommen. Er wird gemäss § 119 Abs. 2 GG nicht zeitlich abgegrenzt.

Die Buchführung richtet sich nach den Grundsätzen der Vollständigkeit, der Richtigkeit, der Rechzeitigkeit und der Nachprüfbarkeit.

Bilanzierungsgrundsätze

Vermögenswerte werden bilanziert, wenn sie einen künftigen wirtschaftlichen Nutzen hervorbringen oder ihre Nutzung zur Erfüllung öffentlicher Aufgaben vorgesehen ist und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann. Verpflichtungen werden bilanziert, wenn deren Ursprung in einem Ereignis der Vergangenheit liegt, ihre Erfüllung sicher oder wahrscheinlich zu einem Mittelabfluss führen wird und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

Die Vermögenswerte werden in Finanz- und Verwaltungsvermögen gegliedert. Das Finanzvermögen besteht aus jenen Vermögenswerten, die ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräussert werden können. Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen. Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen werden dem Fremdkapital zugerechnet.

Anhang

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der Aktivierungsgrenze von Fr. 25'000.00 liegt (GR-Beschluss Nr. 146/2018 vom 28.05.2018). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 25'000.00 nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Beim Übergang zum HRM2 wurde **keine Neubewertung des Verwaltungsvermögens gemäss § 179 Abs. 1 lit. c. GG vorgenommen. Es kam Absatz 2 zur Anwendung.**

Die Steuererträge werden nach dem Soll-Prinzip abgegrenzt. Das heisst, dass Ende Jahr alle Steuerguthaben für das betreffende Jahr verbucht sind, für die Rechnungen ausgestellt wurden. Das Soll-Prinzip entspricht nicht vollumfänglich dem Ansatz der periodengerechten Verbuchung, da keine Schätzungen zur Differenz der definitiv geschuldeten Steuern getätigt werden.

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Das Grundeigentum im Finanzvermögen wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet. **Die letzte Bewertung des Grundeigentums im Finanzvermögen fand per 01.01.2019 statt.**

Positionen des Verwaltungsvermögens werden zum Anschaffungswert abzüglich der Abschreibungen bilanziert. Erhaltene Investitionsbeiträge werden mit den Investitionsausgaben verrechnet (Aktivierung der Nettoinvestitionen). Die Positionen des VV, die durch Nutzung einem Wertverzehr unterliegen, werden planmässig nach Anlagekategorie über die festgelegte Nutzungsdauer abgeschrieben. Das Verwaltungsvermögen wird jährlich auf dauernde Wertminderungen geprüft. Ist eine dauernde Wertminderung absehbar, wird der bilanzierte Wert berichtigt.

Positionen des Fremdkapitals und des Eigenkapitals werden grundsätzlich zu Nominalwerten bilanziert.

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Finanzkonferenz vom 03.10.2018 bis auf weiteres 0.5 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

Anhang

Organisationseinheiten

In der Gemeinderechnung integriert

Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt der Gemeinde grundsätzlich als Einheit geführt. Sie besteht aus der Hauptrechnung einschliesslich Spezialfinanzierungen und den Sonderrechnungen. Die Jahresrechnung beinhaltet die Gemeindelegislative, die Gemeindeexekutive, die gesamte Gemeindeverwaltung, die Eigenwirtschaftsbetriebe sowie die Rechtspflege auf kommunaler Ebene (Friedensrichter).

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

Die Beteiligungen im Verwaltungsvermögen umfassen Organisationen des öffentlichen Rechts (selbständige öffentlich-rechtliche Anstalt oder Zweckverband) oder des Privatrechts (beispielsweise AG, Stiftung, Verein), welche öffentliche Aufgaben erfüllen. Die Gemeinde ist als Mitglied oder Eigentümerin an diesen Organisationen beteiligt. Diese Organisationen werden nicht in die Gemeinderechnung konsolidiert, sondern werden im Beteiligungsspiegel ausgewiesen.

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2019	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2019
1012	Steuerforderungen (negativ Saldo auf Konto 2002)	492'969.44	98'243.80	591'213.24
1012.00	Steuern aus dem Rechnungsjahr	0.00	548'249.42	548'249.42
1012.00	Steuern aus dem Jahr 2018	462'647.06	-462'647.06	0.00
1012.00	Steuern aus dem Jahr 2016	0.00	25'899.00	25'899.00
1012.00	Steuern aus dem Jahr 2015	5'754.09	-444.00	5'310.09
1012.00	Steuern aus dem Jahr 2014	8'130.12	-3'520.66	4'609.46
1012.00	Steuern aus dem Jahr 2013	1'313.19	-1'313.19	0.00
1012.00	Nachsteuern	3'320.98	3'824.29	7'145.27
1012.10	Grundsteuern	11'804.00	-11'804.00	0.00

Anhang**Anlagenspiegel Finanzvermögen**

	Stand per 01.01.19	Anschaffungskosten			Stand per 31.12.19	Stand per 01.01.19	Kumulierte Abschreibungen				Stand per 31.12.19	Buchwert per 31.12.19	
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen				Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen	Wertberichtigungen	Abgänge (+)			Umgliederungen
Sachanlagen FV													
1080 Grundstücke FV	2'709'610.00	0.00	0.00	2'709'610.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'709'610.00	
1084 Gebäude FV	4'434'431.65	-802'820.45	0.00	3'631'611.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'631'611.20	
Total Sachanlagen FV	7'144'041.65	-802'820.45	0.00	6'341'221.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'341'221.20	

Anhang

Anlagenpiegel Verwaltungsvermögen

	Stand per 01.01.19	Anschaffungskosten		Stand per 31.12.19	Stand per 01.01.19	Kumulierte Abschreibungen				Stand per 31.12.19	Buchwert per 31.12.19	
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen			Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen	Abgänge (+)	Umgliederungen			Wertberichtigungen
Sachanlagen VV												
1400 Grundstücke VV	672'216.05	0.00	0.00	672'216.05	-121'209.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-121'209.03	551'007.02
1401 Strassen / Verkehrswege	1'450'891.30	0.00	0.00	1'450'891.30	-1'087'161.29	-63'053.82	0.00	0.00	0.00	0.00	-1'150'215.11	300'676.19
1402 Wasserbau	719'289.30	0.00	77'074.76	796'364.06	-542'593.42	-6'101.69	0.00	0.00	0.00	0.00	-548'695.11	247'668.95
1403 Übrige Tiefbauten	4'704'351.61	303'748.78	42'540.23	5'050'640.62	-4'021'050.65	-50'217.97	-61'623.15	61'623.15	0.00	0.00	-4'071'268.62	979'372.00
1404 Hochbauten	4'479'454.55	131'360.95	0.00	4'610'815.50	-3'783'981.90	-71'482.85	0.00	0.00	0.00	0.00	-3'855'464.75	755'350.75
1406 Mobilien VV	784'015.05	0.00	0.00	784'015.05	-648'421.56	-26'793.51	0.00	0.00	0.00	0.00	-675'215.07	108'799.98
1407 Anlagen im Bau VV	461'823.25	2'828'534.21	-119'614.99	3'170'742.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'170'742.47
Total Sachanlagen VV	13'272'041.11	3'263'643.94	0.00	16'535'685.05	-10'204'417.85	-217'649.84	-61'623.15	61'623.15	0.00	0.00	-10'422'067.69	6'113'617.36
Immaterielle Anlagen												
1429 Übrige immaterielle Anlagen	145'608.45	0.00	0.00	145'608.45	-83'693.37	-15'094.36	0.00	0.00	0.00	0.00	-98'787.73	46'820.72
Total Immaterielle Anlagen	145'608.45	0.00	0.00	145'608.45	-83'693.37	-15'094.36	0.00	0.00	0.00	0.00	-98'787.73	46'820.72
Darlehen												
1446 Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	249'000.00	0.00	0.00	249'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	249'000.00
Total Darlehen	249'000.00	0.00	0.00	249'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	249'000.00
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1452 Beteiligungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	154'077.00	0.00	0.00	154'077.00	-7'085.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-7'085.92	146'991.08
1454 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	1'998'307.14	0.00	0.00	1'998'307.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'998'307.14
Total Beteiligungen, Grundkapitalien	2'152'384.14	0.00	0.00	2'152'384.14	-7'085.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-7'085.92	2'145'298.22
Investitionsbeiträge												
1462 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	5'523'489.92	0.00	0.00	5'523'489.92	-2'700'028.26	-119'524.54	0.00	0.00	0.00	0.00	-2'819'552.80	2'703'937.12
Total Investitionsbeiträge	5'523'489.92	0.00	0.00	5'523'489.92	-2'700'028.26	-119'524.54	0.00	0.00	0.00	0.00	-2'819'552.80	2'703'937.12

Anhang**Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen****Eigenwirtschaftsbetrieb Wasser**

	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert per 31.12.19
	Stand per 01.01.19	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.19	Stand per 01.01.19	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.19	
Sachanlagen VV											
1403 Übrige Tiefbauten	2'625'009.35	336'780.38	0.00	2'961'789.73	-2'291'365.73	-33'593.94	0.00	0.00	0.00	-2'324'959.67	636'830.06
1406 Mobilien VV	70'372.25	0.00	0.00	70'372.25	-5'203.57	-3'429.93	0.00	0.00	0.00	-8'633.50	61'738.75
1407 Anlagen im Bau VV	53'611.62	256'213.15	0.00	309'824.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	309'824.77
Total Sachanlagen VV	2'748'993.22	592'993.53	0.00	3'341'986.75	-2'296'569.30	-37'023.87	0.00	0.00	0.00	-2'333'593.17	1'008'393.58
Immaterielle Anlagen											
1429 Übrige immaterielle Anlagen	27'741.45	0.00	0.00	27'741.45	-13'165.37	-3'259.61	0.00	0.00	0.00	-16'424.98	11'316.47
Total Immaterielle Anlagen	27'741.45	0.00	0.00	27'741.45	-13'165.37	-3'259.61	0.00	0.00	0.00	-16'424.98	11'316.47

Anhang**Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen****Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasser**

	Stand per 01.01.19	Anschaffungskosten		Stand per 31.12.19	Kumulierte Abschreibungen					Stand per 31.12.19	Buchwert per 31.12.19	
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen		Stand per 01.01.19	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen			
Sachanlagen VV												
1403 Übrige Tiefbauten	1'823'822.06	-33'031.60	0.00	1'790'790.40	-1'567'217.07	-9'978.96	-61'623.15	61'623.15	0.00	-1'577'196.03	213'594.43	
1407 Anlagen im Bau VV	8'832.74	200'726.76	0.00	209'559.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	209'559.50	
Total Sachanlagen VV	1'832'654.80	167'695.16	0.00	2'000'349.90	-1'567'217.07	-9'978.96	-61'623.15	61'623.15	0.00	-1'577'196.03	423'153.93	
Investitionsbeiträge												
1462 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	5'333'089.92	0.00	0.00	5'333'089.92	-2'543'527.65	-116'916.89	0.00	0.00	0.00	-2'660'444.54	2'672'645.38	
Total Investitionsbeiträge	5'333'089.92	0.00	0.00	5'333'089.92	-2'543'527.65	-116'916.89	0.00	0.00	0.00	-2'660'444.54	2'672'645.38	

Anhang**Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen****Allgemeiner Haushalt**

	Anschaffungskosten			Kumulierte Abschreibungen						Buchwert per 31.12.19	
	Stand per 01.01.19	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.19	Stand per 01.01.19	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen		Stand per 31.12.19
Sachanlagen VV											
1400 Grundstücke VV	672'216.05	0.00	0.00	672'216.05	-121'209.03	0.00	0.00	0.00	0.00	-121'209.03	551'007.02
1401 Strassen / Verkehrswege	1'450'891.30	0.00	0.00	1'450'891.30	-1'087'161.29	-63'053.82	0.00	0.00	0.00	-1'150'215.11	300'676.19
1402 Wasserbau	719'289.30	0.00	77'074.76	796'364.06	-542'593.42	-6'101.69	0.00	0.00	0.00	-548'695.11	247'668.95
1403 Übrige Tiefbauten	255'520.20	0.00	42'540.23	298'060.43	-162'467.85	-6'645.07	0.00	0.00	0.00	-169'112.92	128'947.51
1404 Hochbauten	4'479'454.55	131'360.95	0.00	4'610'815.50	-3'783'981.90	-71'482.85	0.00	0.00	0.00	-3'855'464.75	755'350.75
1406 Mobilien VV	713'642.80	0.00	0.00	713'642.80	-643'217.99	-23'363.58	0.00	0.00	0.00	-666'581.57	47'061.23
1407 Anlagen im Bau VV	399'378.89	2'388'061.40	-136'082.09	2'651'358.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'651'358.20
Total Sachanlagen VV	8'690'393.09	2'519'422.35	-16'467.10	11'193'348.34	-6'340'631.48	-170'647.01	0.00	0.00	0.00	-6'511'278.49	4'682'069.85
Immaterielle Anlagen											
1429 Übrige immaterielle Anlagen	117'867.00	0.00	0.00	117'867.00	-70'528.00	-11'834.75	0.00	0.00	0.00	-82'362.75	35'504.25
Total Immaterielle Anlagen	117'867.00	0.00	0.00	117'867.00	-70'528.00	-11'834.75	0.00	0.00	0.00	-82'362.75	35'504.25
Darlehen											
1446 Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	249'000.00	0.00	0.00	249'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	249'000.00
Total Darlehen	249'000.00	0.00	0.00	249'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	249'000.00
Beteiligungen, Grundkapitalien											
1452 Beteiligungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	154'077.00	0.00	0.00	154'077.00	-7'085.92	0.00	0.00	0.00	0.00	-7'085.92	146'991.08
1454 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	1'998'307.14	0.00	0.00	1'998'307.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'998'307.14
Total Beteiligungen, Grundkapitalien	2'152'384.14	0.00	0.00	2'152'384.14	-7'085.92	0.00	0.00	0.00	0.00	-7'085.92	2'145'298.22
Investitionsbeiträge											
1462 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	190'400.00	0.00	0.00	190'400.00	-156'500.61	-2'607.65	0.00	0.00	0.00	-159'108.26	31'291.74
Total Investitionsbeiträge	190'400.00	0.00	0.00	190'400.00	-156'500.61	-2'607.65	0.00	0.00	0.00	-159'108.26	31'291.74

Anhang**Beteiligungsspiegel**

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaffungs- wert	Buchwert 31.12.2019
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
IKA KESB Affoltern	interkomm. Anstalt	HRM2		Kinder- und Erwachsenen schutz		4.90%	4.90%	4.90%	keine		48'735.25
IKA SOBA Affoltern	interkomm. Anstalt	HRM2		Sozialhilfe		10.50%	10.50%	10.50%	keine		98'255.83
Spital Affoltern	ZV	HRM2		Gesundheits- wesen			7.14%	7.14%	keine		1'974'307.14
Abraxas	AG	HRM2		EDV- Software					keine		24'000.00
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											2'145'298.22

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

Schiessanlage Jonen- Ottenbach	Zusammen- arbeitsvertrag	HRM		Schiesswesen		58%	50%		keine		-
Dileca	interkomm. Anstalt	HRM		Abfallwesen Feuerpolizei				7.69%	keine		-
ARA Ottenbach-Jonen	ZV	HRM		Abwasser- Entsorgung			66.66%	Urne	keine stillgelegt		-
ARA Kelleramt	ZV	HRM2		Abwasser- Entsorgung			14%	Urne	keine		-

Sicherheitszweck- verband	ZV	HRM2	Zivilschutz / Sicherheit			keine	-
ZPK	ZV	HRM2	Planung	6.66%		keine	-
AJB	gesetzl. Auftrag aus JHG	HRM	Kinder- und Jugendbe- treuung			keine	-
BA Affoltern	Anschluss- vertrag	HRM2	Betreibungsamt			keine	-
Bezirkszivilstandsamt Affoltern	Anschluss- vertrag	HRM2	Zivilstandsamt			keine	-
SVA Zürich	Anschluss- vertrag	HRM2	Durchführungs- stelle Zusatzleistungen			keine	-
Gruppenwasser- versorgung Amt	Anschluss- vertrag	HRM2	Wasserversorgung	0.89%		keine	-
Feuerwehr Affoltern Aeugst / Ottenbach	Zusammen- arbeitsvertrag	HRM2	Feuerwehr	33.33%	33.33%	keine	-
Jugendarbeit Obfelden - Ottenbach	Zusammen- arbeitsvertrag	HRM2	Jugendarbeit	30%	9.09%	keine	-

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2019	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2019
2002	Verpflichtungen aus Gemeindesteuern (positiv Saldo auf Konto 1012)	533'028.82	29'549.96	562'578.78
	Steuern aus dem Jahr 2018	0.00	483'167.92	483'167.92
	Steuern aus dem Jahr 2017	474'137.53	-394'726.67	79'410.86
	Steuern aus dem Jahr 2016	58'891.29	-58'891.29	0.00
2041	Passive Rechnungsabgrenzungen Sach- und übriger Betriebsaufwand	26'180.30	-3'278.57	22'901.73
	Auflösung Abgrenzungen Jahr 2018	26'180.30	-26'180.30	0.00
	Post Porto November 2019	0.00	751.80	781.80
	Ottenbach 60plus Weihnacht 2019	0.00	420.00	420.00
	Post E-Umzüge Gebühren Dezember 2019	0.00	5.28	5.28
	Post Porto Dezember 2019	0.00	2'264.65	2'264.65
	Verein Spitex Knonaueramt Restfinanzierung Defizit 2019	0.00	19'460.00	19'460.00
2043	Passive Rechnungsabgrenzungen Transfers der Erfolgsrechnung	0.00	4'401.30	4'401.30
	Kant. Sozialamt ZH Kosten EL 2019	0.00	26.30	26.30
	Wirtschaftliche Hilfe Einnahmen Jahr 2020	0.00	4'375.00	4'375.00
2045	Passive Rechnungsabgrenzungen übriger betrieblicher Ertrag	283'137.35	5'483.10	288'620.45
	ESR Zahlungen Steuereinnahmen über Jahreswechsel 2018/2019	283'137.35	-283'137.35	0.00
	ESR Zahlungen Steuereinnahmen über Jahreswechsel 2019/2020	0.00	288'620.45	288'620.45
2064	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	3'000'000.00	0.00	3'000'000.00
	Darlehen Postfinance, Laufzeit 12.02.2016 - 12.02.2026, Zinssatz 0.41%	3'000'000.00	0.00	3'000'000.00
	Fälligkeitsstatistik:			
	1 bis 2 Jahre			0.00
	2 bis 5 Jahre			0.00
	über 5 Jahre			3'000'000.00
	Total			3'000'000.00
	Gewichteter Durchschnittzinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %			0.41%

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
Spitex Verein Knonaueramt	Defizitgarantie					Darlehen Fr. 249'000 (Konto 1446.00)	36'602.00
BVK Personalvorsorge des Kantons Zürich				Vertraglicher Anschluss an die BVK; Nachschusspflicht im Falle einer Unterdeckung bei der Auflösung der BVK		Deckungsgrad per 31.12.2019: 100.5% Eventualverpflichtung Fr. 0.00	176'141.45
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
Kugelfang-Altlast auf Kat-Nr. 861	Kostenübernahme				E. Hauenstein-Sidler	Ausführung pendent	0.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen	Stand 01.01.2019	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2019	Begründung
keine							
Total kurzfristige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

	Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.
keine		0.00
Total kurzfristige Rückstellungen		0.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2019	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2019	Begründung
2081	Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2082	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2083	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2084	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2085	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2086	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2087	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2088	Investitionsrechnung	74'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	74'000.00	A
2089	Übrige Rückstellungen	36'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36'000.00	B
Total langfristige Rückstellungen		110'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	110'000.00	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2019
A	Oberbelag Im Bergli / PP Gemeindesaal / Pilatusweg gem. GRB 2017-88; 85/2017		74'000.00
B	MiGel-Materialien Rückstellung		36'000.00
Total langfristige Rückstellungen			110'000.00

Anhang**Eigenkapitalnachweis**

Veränderungen	Stand	Umbuchung Neubewertung*	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve Finanzinstrumente	Jahresergebnis		Stand
	01.01.2019		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Veränderung	Ertragsü.	Aufwandü.	31.12.2019
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital																3'430'273.83
Wasserwerk	316'919.81	0.00	155'430.98	0.00												472'350.79
Abwasserbeseitigung	2'604'296.70	0.00	134'169.16	-86'318.20												2'652'147.66
Abfallwirtschaft	301'539.19	0.00	4'236.19	0.00												305'775.38
2910 Fonds im Eigenkapital																0.00
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche																0.00
2930 Vorfinanzierungen																0.00
2940 Finanzpolitische Reserve	0.00										190'000.00	0.00				190'000.00
2950 Aufwertungsreserve*																0.00
Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	-5'289.92	5'289.92														0.00
2960 Neubewertungsreserve FV*	309'596.65	-309'596.65														0.00
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten																0.00
2990 Jahresergebnis	0.00													528'089.78	0.00	528'089.78
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	9'716'126.10	304'306.73														10'020'432.83
Total	13'243'188.53	0.00	293'836.33	-86'318.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	190'000.00	0.00	0.00	528'089.78	0.00	14'168'796.44

* Per 31.12.2019 werden die Wertänderungen aufgrund der Neubewertungen wie folgt aufgelöst (§ 179 Abs. 3 GG):

- Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt und Neubewertungsreserve FV werden dem Konto 2999 "Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre" zugewiesen.

Anhang

Sonderrechnungen

Art Legat Isenbergstrasse Nachlass Blaser Ernst
Bezeichnung, Konto 2092.00
Zweck

Erfolgsrechnung 2019

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	16'385.20		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.50%		81.90
Aufwand		Auflösung infolge Verwendung Isenbergstrasse		16'467.10	
Total Aufwand / Ertrag				16'467.10	81.90
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-16'385.20

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		16'385.20
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-16'385.20
Vermögen Ende Rechnungsjahr		0.00

Bilanz per 31.12.2019

		Aktiven	Passiven
Kapital		0.00	
Guthaben bei Politischer Gemeinde		0.00	
		0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen			0.00
Total		0.00	0.00

Anhang

Sonderrechnungen

Art Spendengutfond
Bezeichnung, Konto 2092.01
Zweck

Erfolgsrechnung 2019

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	814.70		0.00
Aufwand	Auflösung infolge Geringfügigkeit mittels Spende gemäss GRB 98/2019 vom 06.05.2019			814.70	
Total Aufwand / Ertrag				814.70	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-814.70

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		814.70
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-814.70
Vermögen Ende Rechnungsjahr		0.00

Bilanz per 31.12.2019

		Aktiven	Passiven
Kapital		0.00	
Guthaben bei Politischer Gemeinde		0.00	
		0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen			0.00
Total		0.00	0.00

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

Regel: Der Gemeindesteuerfuss wird grundsätzlich so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets ausgeglichen ist (§ 92 Abs. 1 GG).

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	19'380.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	528'089.78

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).

Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

Regel: Zur Beurteilung der Veränderung des Eigenkapitals, der Zinsbelastung und der Investitionen werden folgende Kennzahlen ausgewiesen (§ 94 GG).

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind. Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
59%										0%

Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5 %.

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
-1%										0%

Investitionsanteil

Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird.

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
31%										0%

Anhang

Finanzkennzahlen

* für Budget nicht berechenbar	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018	Richtwerte
Anzahl Einwohner	2'593	2'590	2'553	
Steuerfuss	41%	41%	41%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'850	2'792	2'905	
Selbstfinanzierungsgrad	40%	18%	196%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0%	0.5%	0.2%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient*	0%	-	0%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner*	-1'122	-	-1'912	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

Anhang**Kreditrechtliche Angaben****Verpflichtungskredite**

Kreditbeschluss							Rechnung 2019							
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2018	Einnahmen kumuliert bis 2018	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2019	Einnahmen kumuliert bis 2019	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
26.05.2004	GV	Brutto	505'000.00	6150.5010.00	Verkehrsmassnahmen	270'163.10	0.00	0.00	0.00	270'163.10	0.00	234'836.90		
15.05.2011	U	Brutto	5'667'500.00	7201.5620.00	Investitionsbeiträge ARA Kelleramt	5'591'877.45	0.00	0.00	0.00	5'591'877.45	0.00	75'622.55	08.06.2016	GV
08.06.2017	GV	Brutto	347'000.00	7202.5030.00 / INV00024 7202.5030.00 / INV00022	Rückbau ARA J/O Umnutzung in Havariebecken	75'245.45 0.00	0.00 0.00	123'246.25 40'743.43	61'623.10 18'067.70	198'491.70 40'743.43	61'623.10 18'067.70	187'455.67		
17.03.2016	GV	Brutto	230'000.00	0290.5000.00	Planungskredit Dorfplatz / Zentrumsgestaltung	227'121.25	0.00	0.00	0.00	227'121.25	0.00	2'878.75		
08.06.2017	GV	Brutto	190'000.00	0290.5040.00	Sanierung Büroräume Gemeindehaus	197'835.05	0.00	0.00	0.00	197'835.05	0.00	-7'835.05	13.06.2019	GV
05.10.2017	GV	Brutto	140'000.00	6150.5040.00 / INV00026	Projektierung Neubau Werkhof	51'178.26	0.00	23'771.10	0.00	74'949.36	0.00	65'050.64		
07.12.2017	GV	Brutto	132'400.00	7101.5010.00	Sanierung WL im Rainacker	88'805.40	0.00	18'708.55	0.00	107'513.95	0.00	24'886.05	13.06.2019	GV
07.12.2017	GV	Brutto	203'600.00	7201.5010.00	Sanierung Kanal im Rainacker	148'691.55	0.00	27'361.50	0.00	176'053.05	0.00	27'546.95	13.06.2019	GV
07.06.2018	GV	Brutto Brutto Brutto	75'000.00 145'000.00 75'000.00	7101.5010.00 7101.5010.00 7201.5010.00	Sanierung WL WL Rebenrain Kanal Rebenrain	52'309.40 113'778.85 38'535.40	0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00	52'309.40 113'778.85 38'535.40	0.00 0.00 0.00	22'690.60 31'221.15 36'464.60		
29.11.2018	GV	Brutto	942'375.00	INV00009	Sanierung Filteranlage WV Ottenbach	0.00	0.00	38'344.54	0.00	38'344.54	0.00	904'030.46		

29.11.2018	GV	Brutto	339'255.00	INV00007	Isenbergstrasse (Abschnitt Reben- bis Geerenstrasse)	0.00	0.00	108'274.45	0.00	108'274.45	0.00	230'980.55
			188'475.00	INV00011	WL Isenbergstrasse (Abschnitt Reben- bis Geerenstrasse)	0.00	0.00	146'836.11	0.00	146'836.11	0.00	41'638.89
			226'170.00	INV00017	Kanal Isenbergstrasse (Abschnitt Reben- bis Geerenstrasse)	0.00	0.00	182'659.10	0.00	182'659.10	0.00	43'510.90
29.11.2018	GV	Brutto	505'113.00	INV00012	Klappenschacht Aufhebung Zonenschieber	30'821.75	0.00	421'553.88	0.00	452'375.63	0.00	52'737.37
29.11.2018	GV	Brutto	130'000.00	INV00005	Sanierung Bühne / Bühnentechnik Gemeindesaal	0.00	0.00	131'360.95	0.00	131'360.95	0.00	-1'360.95
11.04.2019	GV	Brutto	145'000.00	INV00001	Projektierung Dorfplatz / Zentrumsgestaltung	0.00	0.00	21'789.75	0.00	21'789.75	0.00	123'210.25
25.11.2018	U	Brutto	2'335'000.00	INV00002	Neubau Werkhof	0.00	0.00	2'217'759.00	0.00	2'217'759.00	0.00	177'241.00
13.06.2019	GV	Brutto	60'000.00	INV00002	Erweiterung PV-Anlage							

Ausweis der von den Stimmberechtigten (Gemeindeversammlung oder Urne) oder dem Gemeindeparlament beschlossenen Verpflichtungskredite (§ 19 Abs. 1 lit. f. VGG).

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Erläutert werden Abweichungen von der Rechnung 2019 zum Budget 2019, wenn der Betrag über +/- Fr. 4'000.00 und mehr als +/- 20% abweicht.

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Die Funktion 0 schliesst um Fr. 50'417.50 bzw. um 5.03% besser ab, wie budgetiert

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
0110.3000.00	16'639.80	30'000.00	-13'360.20	zu hoch budgetiert, angenommen, dass die Aufwendungen des Wahlbüros höher ausfallen
0110.3102.00	20'872.93	15'000.00	5'872.93	zusätzliche Wahlen und Spitalabstimmung
0120.3099.00	6'050.30	13'400.00	-7'349.70	GR Reise fiel weg und diverse Essen mit anderen Behörden fanden nicht statt
0120.3102.00	24'064.10	20'000.00	4'064.10	höhere Ottenbächler Kosten; um das aber auch höhere Kostenbeteiligung Dritter (4260.00)
0120.3132.00	64'816.25	22'000.00	42'816.25	infolge HRM2 Bruttoverbuchungsvorschrift höher, dafür auch höhere Kostenbeteiligung Dritter (4260.00)
0120.4260.00	-30'521.85	-500.00	-30'021.85	infolge HRM2 Bruttoverbuchungsvorschrift Kostenbeteiligung Dritter von Konti 3102.00 und 3132.00
0210.3132.00	8'529.85	15'000.00	-6'470.15	externe Beratung in Grundstückgewinnsteuerfällen musste weniger in Anspruch genommen werden
0210.4612.01	-197'611.85	-145'000.00	-52'611.85	3% Bezugsentschädigung - höhere Steuereinnahmen = auch höhere Bezugsentschädigungen
0220.3090.00	6'710.30	2'000.00	4'710.30	Ausbildungskosten Lehrlinge einiges höher wie budgetiert
0220.3118.00	19'444.45	10'000.00	9'444.45	zusätzliche Axioma Lizenz und Neu-Einführung digitale Kreditorenvisierung (Pilotgemeinde)
0220.3130.05	100'240.00	60'000.00	40'240.00	höhere Bautätigkeit wie angenommen, siehe auf Ertrag (4210.01)
0220.4210.01	-113'296.80	-80'000.00	-33'296.80	höhere Bautätigkeit wie angenommen, siehe auf Aufwand (3130.05)
0290.3130.00	24'841.50	20'000.00	4'841.50	zusätzliche Ferienvertretung Reinigung Liegenschaften VV, Fensterreinigung
0290.3144.00	31'120.85	45'000.00	-13'879.15	tieferer Unterhaltskosten Gemeindehaus und Gemeindesaal, wie angenommen
0290.4470.00	-21'830.00	-27'000.00	5'170.00	gehört richtigerweise in Konto 4472.00, mit Budget 2020 auch umgesetzt
0290.4472.00	-5'490.50	-300.00	-5'190.50	siehe auch Begründung Konto 4470.00

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit**Kurz und bündig**

Die Funktion 1 schliesst um Fr. 2'857.14 bzw. um 0.50% schlechter ab, wie budgetiert

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
1110.3611.00	25'530.00	13'000.00	12'530.00	Budgetangaben waren falsch; Fr. 10.00 pro Einwohner
1120.3634.00	510.60	5'000.00	-4'489.40	Beitrag pro Einwohner an Verkehrskadetten, jedoch keine Einsätze
1400.3130.07	6'975.65	1'000.00	5'975.65	Nachführung Vermessungswerk durch Ingenieur zu tief budgetiert
1400.3601.00	14'363.90	10'000.00	4'363.90	Ertragsanteile an Kanton der Gebühren Einwohnerkontrolle, siehe dafür auch Ertrag Konto 4210.00
1400.4210.00	-37'310.73	-32'500.00	-4'810.73	Einnahmen Gebühren Einwohnerkontrolle, siehe auch Aufwand Konto 3601.00
1400.4612.04	-17'107.35	-6'200.00	-10'907.35	Abrechnung Betreuungskreis Affoltern besser als budgetiert.
1500.3000.00	12'490.00	3'000.00	9'490.00	Funktionsentschädigungen FW-Kader und Sitzungsgelder falsch budgetiert
1500.3010.00	50'865.50	76'000.00	-25'134.50	Übungs- und Einsatzsold sind tiefer ausgefallen, weniger FW-Einsätze
1500.3090.00	12'930.50	7'000.00	5'930.50	Budget für Ausbildungen war zu tief angesetzt
1500.3151.00	10'250.30	4'500.00	5'750.30	auch hier war die Budgetierung zu tief, wurde fürs 2020 bereits angepasst
1500.3910.00	9'825.00	0.00	9'825.00	Interne Verrechnung Aufwand Regiebetrieb gemäss effektiven Stunden 2019
1500.4260.00	-6'985.00	-1'000.00	-5'985.00	Mehr verrechenbare Feuerwehreinsätze
1620.3701.00	19'200.00	10'000.00	9'200.00	Ersatzbeiträge Schutzraumbauten Ablieferung an Kanton AMZ (siehe auch Konto 4707.00)
1620.4707.00	-19'200.00	-10'000.00	-9'200.00	Ersatzbeiträge Schutzraumbauten Ablieferung an Kanton AMZ (siehe auch Konto 3707.00)

3

Kultur, Sport und Freizeit**Kurz und bündig**

Die Funktion 3 schliesst um Fr. 11'105.14, bzw. um 6.60% besser ab, wie budgetiert

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
3210.3000.00	0.00	5'000.00	-5'000.00	keine Sitzungsgelder mehr, sondern über Arbeitsstunden abgerechnet (vergl. 3010.00)
3210.3010.00	74'348.55	69'500.00	4'848.55	keine Sitzungsgelder mehr, sondern über Arbeitsstunden abgerechnet (vergl. 3000.00)
3210.3113.00	3'574.35	0.00	3'574.35	Anschaffung PC ausser Budget, gem. GR Beschluss 2019
3290.3636.00	23'941.25	34'000.00	-10'058.75	Platzete Nr. 2 hat nicht stattgefunden

4

Gesundheit
Kurz und bündig

Die Funktion 4 schliesst um Fr. 79'494.70, bzw. um 11.03% schlechter ab, wie budgetiert

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
4125.3634.45	29.75	12'000.00	-11'970.25	praktisch keine Akutpflege im Jahr 2019 - immer sehr schwierig vorauszusehen
4210.3634.00	36'602.00	17'200.00	19'402.00	externes Budget von Verein Spitex Knonaueramt - Defizitbeitrag fiel doch höher aus fürs 2019
4210.4634.00	0.00	-10'000.00	10'000.00	siehe oben, deshalb auch keine Rückerstattung aus Ergebnis von Verein Spitex Knonaueramt
4215.3634.54	25'356.35	2'000.00	23'356.35	Aufteilung Spitex-Pflegeleistungen und Spitex-Nicht-Pflegeleistungen, schwer vorauszusehen
4215.3635.50	16'347.91	2'500.00	13'847.91	Private Spitex-Anbieter wurden viel mehr in Anspruch genommen
4310.3612.05	23'890.74	8'600.00	15'290.74	Entschädigung an IKA Sozialdienst Bereich Alkohol-u. Suchtberatung massiv teurer (externes Budget)
4310.4612.01	-4'797.15	0.00	-4'797.15	erstmalige Gutschrift aus dem Entlastungsfonds
4900.3130.00	0.00	6'000.00	-6'000.00	Arzttelefon neu geregelt, Rechnung folgt im Jahr 2020

5

Soziale Sicherheit
Kurz und bündig

Die Funktion 5 schliesst um Fr. 180'976.13, bzw. um 13.13% besser ab, wie budgetiert

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
5120.4630.00	-12'246.30	-35'750.00	23'503.70	55% Bundesbeitrag am Nettoaufwand der Krankenkassenprämien
5120.4631.00	-10'019.70	-29'250.00	19'230.30	45% Staatsbeitrag am Nettoaufwand der Krankenkassenprämien
5120.4637.10	-45'013.40	-15'000.00	-30'013.40	Rückerstattungen sind schwierig zu budgetieren
5320.3637.23	15'195.70	20'000.00	-4'804.30	weniger Aufwendungen für Krankheitskosten der Ergänzungsleistungsbezüger AHV
5350.3132.00	0.00	20'000.00	-20'000.00	Altersleitbild wurde ins Jahr 2020 verschoben
5440.3632.00	99'586.35	156'400.00	-56'813.65	Wegfall eines Beitrages an Fremdplatzierungskosten
5440.3636.00	13'377.90	17'500.00	-4'122.10	Umgliederung einiger Beiträge in Funktion 5450 gemäss HRM2 Vorgaben
5450.3636.00	6'273.45	0.00	6'273.45	Umgliederung aus Funktion 5440 gemäss HRM2 Vorgaben
5451.3632.00	45'306.30	25'000.00	20'306.30	Ergebnis Kinderkrippe Lolipopp schlechter als budgetiert, deshalb ist unser Beitrag höher
5710.3637.24	31'630.00	40'000.00	-8'370.00	weniger benötigte Beihilfen zu den Ergänzungsleistungen
5710.3637.25	0.00	5'000.00	-5'000.00	Keine kantonalen Zuschüsse nötig
5720.3637.34	0.00	12'000.00	-12'000.00	keine Bezüger, welcher in diese Kategorie fallen
5720.3637.35	266'783.30	223'000.00	43'783.30	mehr unterstützte Personen, welche beim Budget noch nicht bekannt waren
5720.4637.30	-14'514.40	-10'500.00	-4'014.40	es konnten mehr Rückerstattungen vereinnahmt werden, wie gedacht
5720.4637.34	-6'957.30	0.00	-6'957.30	vereinnahmte Rückerstattung; immer schwierig vorauszusagen

5720.4637.35	-273'320.25	-223'000.00	-50'320.25	Kanton trägt die Kosten dieser unterstützen Personen (vergl. Konto 3637.35)
5730.3637.00	0.00	4'000.00	-4'000.00	keine Asylbewerber im Integrations-Einsatz
5790.3612.00	0.00	47'500.00	-47'500.00	Berufsvorbereitungsjahr für junge Asylbewerber - keine Teilnehmer zurzeit
5790.3636.00	5'495.20	0.00	5'495.20	Beitrag an Renovation Ulmenhof, ausser Budget, gemäss GR-Beschluss 2019

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Die Funktion 6 schliesst um Fr. 57'860.03, bzw. um 8.31% besser ab, wie budgetiert

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
6150.3130.01	2'786.60	9'000.00	-6'213.40	um einiges tiefere Verwaltungskosten und Arbeitssicherheit neu in Konto 3130.03
6150.3132.00	38'913.50	30'000.00	8'913.50	zusätzlich Schleichverkehrskonzept - ausser Budget
6150.3141.00	37'963.90	50'000.00	-12'036.10	weniger Unterhalt nötig
6150.3141.30	35'361.25	25'000.00	10'361.25	neuer Kandelaber Rickenbach Mühlestrasse
6150.3300.10	63'053.82	102'000.00	-38'946.18	Belag Isenbergstrasse noch im Bau, Abschreiber erfolgt erst ab 2020
6190.3151.00	9'060.20	15'000.00	-5'939.80	weniger Unterhalt nötig, bzw. Reparaturen angefallen
6190.3300.40	0.00	6'000.00	-6'000.00	Nutzung im Jahr 2020, deshalb Abschreiber auch erst ab 2020
6210.3144.00	0.00	4'000.00	-4'000.00	kein Unterhalt / Reparatur an Bushaltestelle Zentrum nötig

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Die Funktion 7 schliesst um Fr. 11'375.33, bzw. um 5.29% besser ab, wie budgetiert

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
7101.3102.00	43.45	6'000.00	-5'956.55	Broschüre Jubiläum WV wird im Jahr 2020 gedruckt
7101.3120.00	25'143.92	34'000.00	-8'856.08	Weniger Stromverbrauch und viel kleinere Transitkosten in Obfeldern
7101.3137.00	5'477.15	0.00	5'477.15	MWST Revision, Nachzahlung der Jahre 2014 - 2017
7101.3143.01	22'294.25	70'000.00	-47'705.75	Reservoir, Pumpstationen weniger Aufwand als orgesehen, insbesondere Filteranlage
7101.3143.02	32'582.37	25'000.00	7'582.37	Hydrantenunterhalt war höher, bzw. mehr nötig
7101.3300.30	33'593.94	66'000.00	-32'406.06	weniger Investitionen umgesetzt oder zt. Vershoben ins 2020, somit auch weniger Abschreibungen
7101.3510.00	155'430.98	76'250.00	79'180.98	höhere Einlage in Spezialfinanzierung infolge besserem Ergebnis Funktion 7101
7101.4611.00	-9'218.20	-20'000.00	10'781.80	Beitrag GVZ für kontrollierte Hydranten 2019
7201.3130.00	204.74	15'000.00	-14'795.26	Beratungskosten für Kanalisation waren viel tiefer, da Gemeindeintern erledigt

7201.3130.08	39'030.46	25'000.00	14'030.46	<i>Kanalspülungen fielen höher aus, da in der Steinernstrasse ein Problem angefallen ist</i>
7201.3137.00	5'284.00	0.00	5'284.00	<i>MWST Revision, Nachbelastungen der Jahre 2014- 2017</i>
7201.3143.00	24'667.41	20'000.00	4'667.41	<i>Investition RB Stampfenbächli viel unter die Aktivierungsgrenze, somit der ER belastet</i>
7201.3300.30	9'978.96	21'000.00	-11'021.04	<i>nicht ausgeführte oder ins nächste Jahr verschobene Investitionen führen zu weniger Abschreibungen</i>
7201.3320.90	0.00	20'000.00	-20'000.00	<i>dito. Verschiebung GEP</i>
7201.3510.00	134'169.16	78'500.00	55'669.16	<i>höhere Einlage in Spezialfinanzierung infolge besserem Ergebnis Funktion 7201</i>
7201.3910.00	13'005.00	3'000.00	10'005.00	<i>interne Verrechnung Aufwand Regiebetrieb gemäss effektiven Stunden 2019</i>
7201.4260.00	-5'595.85	-15'000.00	9'404.15	<i>keine ewp Rückerstattungen, dafür Anteil an Schadensersatz Gasleitung ARA Kelleramt</i>
7202.3120.00	19'373.40	25'000.00	-5'626.60	<i>tiefere Kosten für Strom und Wasser</i>
7202.3300.30	0.00	5'000.00	-5'000.00	<i>Investition noch im Bau, somit Abschreibung erst ab 2020</i>
7202.3301.30	61'623.15	125'000.00	-63'376.85	<i>Infolge Kostenbeteiligung der Gemeinde Jonen am Rückbau, fällt auch der Abschreiber tiefer aus.</i>
7202.4510.00	-86'318.20	-163'700.00	77'381.80	<i>tiefere Entnahme aus Spezialfinanzierung infolge besserem Ergebnis Funktion 7202</i>
7301.4260.00	-5'854.18	-10'000.00	4'145.82	<i>tiefere Papiergutschriften</i>
7410.3132.00	17'264.20	10'000.00	7'264.20	<i>Investition unter Aktivierungsgrenze, deshalb belastet in Erfolgsrechnung</i>
7410.3142.00	21'218.65	10'000.00	11'218.65	<i>Gewässerunterhalt Stampfenbach; ganze Unterlauf in einem Zug erledigt</i>
7410.3300.20	6'101.69	11'400.00	-5'298.31	<i>infolge Umbuchung Investition in Erfolgsrechnung, auch tiefere Abschreibungen</i>
7500.3000.00	10'559.10	5'000.00	5'559.10	<i>NLK hatte zeitweise zwei Mitglieder mehr, Empfehlungsschreiben für Baugesuche entwickelt, bzw. erstellt und mehr Aktionen/Anlässe durchgeführt</i>
7500.3910.00	4'410.00	9'000.00	-4'590.00	<i>interne Verrechnung Aufwand Regiebetrieb gemäss effektiven Stunden 2019</i>
7690.3000.00	10'172.50	5'000.00	5'172.50	<i>grösserer Sitzungsaufwand- Stundenaufwand infolge Machbarkeitsstudie Wärmeverbund</i>
7690.3132.00	22'164.65	30'000.00	-7'835.35	<i>kein Energieanlass</i>
7710.3130.00	21'004.75	16'000.00	5'004.75	<i>mehr Todesfälle</i>
7710.4260.00	-17'021.85	-8'000.00	-9'021.85	<i>mehr verrechenbare Bestattungskosten und neue Grabunterhaltsverträge</i>
7900.3132.00	14'694.15	20'000.00	-5'305.85	<i>Revision BZO - tiefere Aufwendungen Berater</i>

8

Volkswirtschaft

Kurz und bündig

Die Funktion 8 schliesst um Fr. 57'622.85, bzw. um 59.31% besser ab, wie budgetiert

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
8120.3141.00	3'355.05	25'000.00	-21'644.95	<i>weniger Unterhalt an den Flurstrassen nötig</i>
8120.3143.06	12'587.75	30'000.00	-17'412.25	<i>weniger Unterhalt in Bereich Melioration nötig</i>
8120.3910.00	9'555.00	19'000.00	-9'445.00	<i>interne Verrechnung Aufwand Regiebetrieb gemäss effektiven Stunden 2019</i>
8900.3111.00	11'504.60	0.00	11'504.60	<i>Ersatz ausgefallener Dörrofen, ausser Budget, gemäss GR-Beschluss 2019</i>

9

Finanzen und Steuern**Kurz und bündig**

Die Funktion 9 schliesst um Fr. 287'005.14, bzw. um 6.17% schlechter ab, wie budgetiert

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
9100.4000.10	-134'979.12	-185'000.00	50'020.88	Budgetiert wird gem. GAZ mit dem Durchschnittswert der letzten 3 Jahre
9100.4000.40	-19'275.55	-45'000.00	25'724.45	Budgetiert wird gem. GAZ mit dem Durchschnittswert der letzten 3 Jahre
9100.4001.10	-73'271.48	-55'000.00	-18'271.48	Budgetiert wird gem. GAZ mit dem Durchschnittswert der letzten 3 Jahre
9100.4001.20	-14'198.48	-2'000.00	-12'198.48	Budgetiert wird gem. GAZ mit dem Durchschnittswert der letzten 3 Jahre
9100.4002.00	-17'709.65	-24'000.00	6'290.35	Budgetiert wird gem. GAZ mit dem Durchschnittswert der letzten 3 Jahre
9100.4010.00	-143'073.60	-75'000.00	-68'073.60	Budgetiert wird gem. GAZ mit dem Durchschnittswert der letzten 3 Jahre
9100.4010.10	51'611.42	-3'000.00	54'611.42	Budgetiert wird gem. GAZ mit dem Durchschnittswert der letzten 3 Jahre
9100.4010.40	-928.30	-5'500.00	4'571.70	Budgetiert wird gem. GAZ mit dem Durchschnittswert der letzten 3 Jahre
9101.4022.00	-1'242'692.65	-1'000'000.00	-242'692.65	mehr Handänderungen und abgerechnete Grundstückgewinnsteuern, als erwartet
9610.3401.00	23'285.46	15'800.00	7'485.46	höherer Durchschnittsbestand der Kontokorrente, deshalb auch Zins höher
9610.3499.10	10'115.35	15'000.00	-4'884.65	weniger Steuerguthaben zu verzinsen
9610.4402.00	-7'616.65	0.00	-7'616.65	kurzfristige Darlehen zu Minuszinsen aufgenommen (als kurzfristige Geldanlage)
9630.3430.40	38'110.75	18'500.00	19'610.75	zusätzliche Umbaukosten StWEG Dorfplatz 2
9630.3431.00	9'806.60	24'000.00	-14'193.40	weniger Unterhalt / Sanierungen angefallen, da keine Mieterwechsel im 2019
9630.3431.30	18'200.75	8'000.00	10'200.75	Ersatz Tiefkühlzelle Restaurant Post, ausser Budget gem. Beschluss
9630.3910.00	1'215.00	9'000.00	-7'785.00	interne Verrechnung Aufwand Regiebetrieb gemäss effektiven Stunden 2019
9630.4439.01	-22'385.75	-8'000.00	-14'385.75	zu tief budgetiert
9639.3411.40	22'216.75	0.00	22'216.75	Bewertungsverlust Verkauf alte Mühle, infolge Nachzahlung Gewinnbeteiligung
9999.9000.00	528'089.78	19'380.00	508'709.78	besseres Jahresergebnis vor allem durch mehr Grundsteuern, tieferen Abschreibungen, konsequentem Ausgabenvollzug gemäss Budget, wo nicht extern beeinflusst und tiefere Ausgaben in der Wirtschaftlichen Hilfe und übrige Fürsorge

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'582'874.55	630'592.05	1'504'300.00	501'600.00		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	675'785.74	104'078.60	627'650.00	58'800.00		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	220'571.91	63'527.05	226'750.00	58'600.00		
4	GESUNDHEIT	805'896.85	6'002.15	732'400.00	12'000.00		
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'958'856.78	761'412.91	2'117'600.00	739'180.00		
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	870'769.12	232'729.15	922'100.00	226'200.00		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'512'474.01	1'308'799.34	1'596'350.00	1'381'300.00		
8	VOLKSWIRTSCHAFT	97'611.10	252'383.95	137'250.00	234'400.00		
9	FINANZEN UND STEUERN	1'708'471.27	6'601'875.91	1'674'100.00	6'345'800.00		
		9'433'311.33	9'961'401.11	9'538'500.00	9'557'880.00		
	Gesamtergebnis	528'089.78		19'380.00			
		9'961'401.11	9'961'401.11	9'557'880.00	9'557'880.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Aufwand	Ertrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'582'874.55	630'592.05	1'504'300.00	501'600.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>952'282.50</i>		<i>1'002'700.00</i>		
01	Legislative und Exekutive	290'664.08	32'394.10	261'500.00	500.00		
011	Legislative	56'813.53	1'872.25	64'050.00			
0110	Legislative	56'813.53	1'872.25	64'050.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>54'941.28</i>		<i>64'050.00</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	16'639.80		30'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	517.50		300.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	99.30		50.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals						
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'115.20		1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'872.93		15'000.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen						
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'549.70		5'900.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'802.85		11'000.00			
3170.00	Spesenentschädigungen	216.25		800.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'872.25				
012	Exekutive	233'850.55	30'521.85	197'450.00	500.00		
0120	Exekutive	233'850.55	30'521.85	197'450.00	500.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>203'328.70</i>		<i>196'950.00</i>		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	110'095.00		115'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'873.45		7'300.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'691.20					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'318.25		1'400.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'161.20		4'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'050.30		13'400.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	24'064.10		20'000.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen						
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'100.00		6'000.00			
3130.03	Anlässe, Empfänge	4'838.45		6'850.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	64'816.25		22'000.00			
3170.00	Spesenentschädigungen	304.00		1'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	538.35		500.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'521.85		500.00		
02	Allgemeine Dienste	1'292'210.47	598'197.95	1'242'800.00	501'100.00		
021	Finanz- und Steuerverwaltung	332'881.43	357'979.90	343'200.00	296'500.00		
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	332'881.43	357'979.90	343'200.00	296'500.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>25'098.47</i>			<i>46'700.00</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	246'128.40		245'500.00			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal	-1'568.55		-1'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'053.35		15'400.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'590.00		27'800.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'439.30		2'500.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'910.20		3'000.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'190.80		2'200.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	150.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen						
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			200.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und - Geräte	1'057.65		1'000.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen						
3130.00	Dienstleistungen Dritter						
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	2'776.28		2'500.00			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00		200.00			
3130.06	Betriebskosten	7'251.85		9'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'529.85		15'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00			
3170.00	Spesenentschädigungen	33.00		200.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'539.75		5'500.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10'862.00		11'500.00			
3612.01	Bezugskosten Gemeinden	637.55		1'000.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'410.00		1'500.00		
4260.01	Rückerstattung Betriebskosten		7'419.15		5'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		101'538.90		95'000.00		
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		197'611.85		145'000.00		
4612.02	Entschädigungen für Buchführung		50'000.00		50'000.00		
022	Allgemeine Dienste, übrige	740'909.82	154'684.50	654'900.00	118'300.00		
0220	Allgemeine Dienste, übrige	740'909.82	154'684.50	654'900.00	118'300.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>586'225.32</i>		<i>536'600.00</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	11'388.75		13'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	273'321.10		247'500.00			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal	-112.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'544.85		15'800.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'765.85		23'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'904.40		2'500.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'175.10		2'900.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'452.50		2'300.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'710.30		2'000.00			
3091.00	Personalwerbung	53.85					
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'731.45		3'500.00			
3100.00	Büromaterial	5'385.85		7'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'960.00		5'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	383.55		1'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und - Geräte	410.10		1'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen / Software	19'444.45		10'000.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen						
3130.00	Arbeitssicherheit	982.50					
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	61'261.55		55'000.00			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'482.60					
3130.03	Archivar	6'016.10		5'000.00			
3130.04	DL Dritter, Aktenvernichter	702.50		1'000.00			
3130.05	Aufwand Baubewilligungen	100'240.00		60'000.00			
3133.00	Intranet, Internet, Gis	14'686.40		13'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'299.90		11'600.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'026.10		2'000.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	27'275.34		30'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	132'340.93		130'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	11'075.80		10'000.00			
3170.00	Spesenentschädigungen			300.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		750.00		1'000.00		
4210.01	Baubewilligungsgebühren		113'296.80		80'000.00		
4250.00	Verkaufserlöse		221.70		300.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'416.00				
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		37'000.00		37'000.00		
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	218'419.22	85'533.55	244'700.00	86'300.00		
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	218'419.22	85'533.55	244'700.00	86'300.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>132'885.67</i>		<i>158'400.00</i>		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	411.25		3'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'504.90		5'300.00			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	304.40		350.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	68.15		100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	58.35		50.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	43.95		50.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals						
3099.00	Übriger Personalaufwand						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'097.05		2'000.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			400.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	26'508.00		30'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'841.50		20'000.00			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	125.00		150.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.						
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'059.30		8'000.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken						
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	31'120.85		45'000.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3'090.30		4'500.00			
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV						
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	117.33					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	69'799.87		77'800.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	15'454.02		16'000.00			
3612.01	Hauswartskosten Gemeindesaal	1'575.00		2'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'240.00		30'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'491.05		5'000.00		
4390.00	Übriger Ertrag		722.00				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		21'830.00		27'000.00		
4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		5'490.50		300.00		
4472.01	Mieten Neuhofsaal						
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		54'000.00		54'000.00		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	675'785.74	104'078.60	627'650.00	58'800.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>571'707.14</i>		<i>568'850.00</i>		
11	Öffentliche Sicherheit	28'932.10	1'450.00	22'700.00	1'000.00		
111	Polizei	25'530.00	1'450.00	13'000.00	1'000.00		
1110	Polizei	25'530.00	1'450.00	13'000.00	1'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>24'080.00</i>		<i>12'000.00</i>		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	25'530.00		13'000.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'450.00		1'000.00		
112	Verkehrssicherheit	3'402.10		9'700.00			
1120	Verkehrssicherheit	3'402.10		9'700.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'402.10</i>		<i>9'700.00</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'855.00		4'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30.55					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5.95					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals						
3099.00	Übriger Personalaufwand			500.00			
3170.00	Spesenentschädigungen			200.00			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	510.60		5'000.00			
12	Rechtsprechung	10'988.90	2'755.00	10'550.00	1'000.00		
120	Rechtsprechung	10'988.90	2'755.00	10'550.00	1'000.00		
1200	Rechtsprechung	10'988.90	2'755.00	10'550.00	1'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'233.90</i>		<i>9'550.00</i>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'072.05		9'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	567.50		600.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13.70		100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	108.60		100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	81.15		100.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	390.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	150.90		100.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften						
3130.00	Dienstleistungen Dritter	255.00					
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	350.00		350.00			
3170.00	Spesenentschädigungen			200.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'755.00		1'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14	Allgemeines Rechtswesen	358'937.78	60'894.35	315'500.00	41'200.00		
140	Allgemeines Rechtswesen	358'937.78	60'894.35	315'500.00	41'200.00		
1400	Allgemeines Rechtswesen	358'937.78	60'894.35	315'500.00	41'200.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>298'043.43</i>		<i>274'300.00</i>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	84'375.30		87'000.00			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'277.75		5'500.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'055.35		5'900.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	846.55		800.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'012.65		1'000.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	755.25		700.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	440.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen						
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften						
3110.00	Anschaffung Büromöbel und - Geräte	539.70		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	360.00					
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00		100.00			
3130.07	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	6'975.65		1'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	190.40		500.00			
3170.00	Spesenentschädigungen			100.00			
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV						

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	14'363.90		10'000.00			
3612.02	Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	8'319.95		7'200.00			
3612.03	Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) / Berufsbeistandschaften	228'325.33		194'000.00			
4120.00	Markt- und Patentgebühren		1'300.00		1'500.00		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		37'310.73		32'500.00		
4240.00	Erträge aus Dienstleistungen		120.00		1'000.00		
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'743.07				
4612.04	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden (BA Affoltern)		17'107.35		6'200.00		
4631.00	Staatsbeiträge		1'313.20				
15	Feuerwehr	203'272.12	12'264.00	198'500.00	5'000.00		
150	Feuerwehr	203'272.12	12'264.00	198'500.00	5'000.00		
1500	Feuerwehr	203'272.12	12'264.00	198'500.00	5'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>191'008.12</i>		<i>193'500.00</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	12'490.00		3'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	50'865.50		76'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	370.15		800.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	71.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'930.50		7'000.00			
3091.00	Personalwerbung						
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'136.80		10'500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'743.95		2'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	744.75		1'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	830.00		1'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und - Geräte	751.32		1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'353.95		10'600.00			
3112.00	Persönliche Ausrüstungen	2'667.20		2'500.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	949.00		2'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'615.75		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'994.65		25'000.00			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'352.80		1'200.00			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'007.60		2'500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'125.95		1'200.00			
3137.00	Steuern und Abgaben			800.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'457.65		2'900.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'250.30		4'500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	13'800.00		13'800.00			
3170.00	Spesenentschädigungen	823.20		1'000.00			
3192.00	Alarmierung FW	6'100.00		6'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'119.70		1'200.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV						
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	16'895.40		20'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'825.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'350.00		2'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'985.00		1'000.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'929.00		2'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16	Verteidigung	73'654.84	26'715.25	80'400.00	10'600.00		
161	Militärische Verteidigung	6'826.06	1'965.25	22'800.00			
1610	Militärische Verteidigung	6'826.06	1'965.25	22'800.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'860.81</i>			<i>22'800.00</i>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50.00		300.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'679.30		3'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'096.76					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			19'500.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV						
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'965.25				
162	Zivile Verteidigung	66'828.78	24'750.00	57'600.00	10'600.00		
1620	Zivilschutz	66'828.78	24'750.00	57'600.00	10'600.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>42'078.78</i>			<i>47'000.00</i>	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial						
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'726.40		5'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'638.20		4'000.00			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	388.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	522.90					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'268.25					
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	451.30					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	563.28		600.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV						
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	31'505.45		37'000.00			
3701.00	Ablieferung an Kanton	19'200.00		10'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'565.00					
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'400.00				
4501.00	Entnahme Ersatzabgabe Schutzraum						
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'600.00		600.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'550.00				
4707.00	Ersatzbeiträge für Schutzraumbauten		19'200.00		10'000.00		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	220'571.91	63'527.05	226'750.00	58'600.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>157'044.86</i>		<i>168'150.00</i>		
31	Kulturerbe	150.00		150.00			
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	150.00		150.00			
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	150.00		150.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>150.00</i>		<i>150.00</i>		
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	150.00		150.00			
32	Kultur, übrige	210'197.41	63'527.05	216'000.00	58'600.00		
321	Bibliotheken	178'473.56	63'527.05	174'000.00	58'600.00		
3210	Bibliotheken	178'473.56	63'527.05	174'000.00	58'600.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>114'946.51</i>		<i>115'400.00</i>		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			5'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	74'348.55		69'500.00			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'651.15		4'400.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	656.20		700.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	892.20		800.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	664.10		600.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'330.00		1'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	37.50		500.00			
3100.00	Büromaterial	1'524.06					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'341.00		3'000.00			
3103.00	Medieneinkauf	16'328.45		16'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	3'574.35					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'359.75		4'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'367.10		6'000.00			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	492.70		1'500.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	117.10					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	4'467.75		4'500.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	271.40					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	9'050.20		11'000.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	45'000.00		45'000.00			
4210.02	Mahngebühren		1'362.50		2'000.00		
4240.00	Erträge aus Dienstleistungen		3'760.00		3'600.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4390.00	Übriger Ertrag		909.95		1'000.00		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		57'494.60		52'000.00		
322	Musik und Theater	7'782.60		7'600.00			
3220	Konzert und Theater	7'782.60		7'600.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'782.60</i>		<i>7'600.00</i>		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'782.60		7'600.00			
329	Kultur, Übriges	23'941.25		34'400.00			
3290	Kultur, Übriges	23'941.25		34'400.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>23'941.25</i>		<i>34'400.00</i>		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial						
3102.00	Drucksachen, Publikationen			400.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen						
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	23'941.25		34'000.00			
34	Sport und Freizeit	10'224.50		10'600.00			
341	Sport	1'850.00		2'500.00			
3410	Sport	1'850.00		2'500.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'850.00</i>		<i>2'500.00</i>		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			2'500.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'850.00					
342	Freizeit	8'374.50		8'100.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420	Freizeit	8'374.50		8'100.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'374.50</i>		<i>8'100.00</i>		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	824.50		1'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		100.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'050.00		7'000.00			
4	GESUNDHEIT	805'896.85	6'002.15	732'400.00	12'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>799'894.70</i>		<i>720'400.00</i>		
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	391'463.75		412'000.00			
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	391'463.75		412'000.00			
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	391'463.75		412'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>391'463.75</i>		<i>412'000.00</i>		
3634.40	Beiträge an öffentl. Unternehmen - LZP	391'434.00		400'000.00			
3634.45	Beiträge an öffentl. Unternehmen - Akutpflege	29.75		12'000.00			
42	Ambulante Krankenpflege	381'222.16		302'800.00	10'000.00		
421	Ambulante Krankenpflege	381'222.16		302'800.00	10'000.00		
4210	Ambulante Krankenpflege	39'900.50		19'800.00	10'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>39'900.50</i>		<i>9'800.00</i>		
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	36'602.00		17'200.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'298.50		2'600.00			
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen				10'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	341'321.66		283'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>341'321.66</i>		<i>283'000.00</i>		
3634.50	Beiträge an öffentl.Unternehmen - Pflegeleistungen Spitex	297'903.85		275'000.00			
3634.54	Beiträge an öffentl.Unternehmen - Nichtpflegerische Leistungen	25'356.35		2'000.00			
3634.55	Beiträge an öffentl.Unternehmen - Akutpflege Spitex			2'000.00			
3635.50	Beiträge an private Unternehmen - Pflegeleistungen Spitex	16'347.91		2'500.00			
3635.54	Beiträge an private Unternehmen - Nichtpflegerische Leistungen	1'713.55		1'000.00			
3635.55	Beiträge an private Unternehmen - Akutpflege Spitex			500.00			
43	Gesundheitsprävention	33'210.94	6'002.15	11'600.00	2'000.00		
431	Alkohol- und Drogenprävention	29'565.84	4'797.15	8'600.00			
4310	Alkohol- und Drogenprävention	29'565.84	4'797.15	8'600.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>24'768.69</i>		<i>8'600.00</i>		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'675.10					
3612.05	Entschädigung an IKA Sozialdienst	23'890.74		8'600.00			
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4'797.15				
434	Lebensmittelkontrolle	3'645.10	1'205.00	3'000.00	2'000.00		
4340	Lebensmittelkontrolle	3'645.10	1'205.00	3'000.00	2'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		2'440.10		1'000.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'545.10		2'900.00			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00		100.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'205.00		2'000.00		
49	Gesundheitswesen, Übriges			6'000.00			
490	Gesundheitswesen, Übriges			6'000.00			
4900	Gesundheitswesen, übriges			6'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>				6'000.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter			6'000.00			
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'958'856.78	761'412.91	2'117'600.00	739'180.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		1'197'443.87		1'378'420.00		
51	Krankheit und Unfall	66'869.40	67'279.40	80'000.00	80'000.00		
512	Prämienverbilligungen	66'869.40	67'279.40	80'000.00	80'000.00		
5120	Prämienverbilligungen	66'869.40	67'279.40	80'000.00	80'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	410.00					
3181.11	Erläss von Rückerstattungsforderungen						
3635.10	Beiträge an KK für Sozialhilfeempfänger	66'869.40		80'000.00			
4630.00	Beiträge vom Bund		12'246.30		35'750.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		10'019.70		29'250.00		
4637.10	Rückerstattungen von KK-Prämien Sozialhilfeempfänger		45'013.40		15'000.00		
52	Invalidität	637'932.90	284'258.75	692'000.00	307'840.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
522	Ergänzungsleistungen IV	637'932.90	284'258.75	692'000.00	307'840.00		
5220	Ergänzungsleistungen IV	637'932.90	284'258.75	692'000.00	307'840.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>353'674.15</i>		<i>384'160.00</i>		
3181.11	Erlass von Rückerstattungsforderungen			2'000.00			
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	599'223.00		650'000.00			
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten zur IV	38'709.90		40'000.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		277'886.00		301'840.00		
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		6'168.00		6'000.00		
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheitskosten zur IV		204.75				
53	Alter und Hinterlassene	209'888.40	84'816.05	253'000.00	103'040.00		
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	6'022.30	4'196.00	2'500.00	4'200.00		
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	6'022.30	4'196.00	2'500.00	4'200.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'826.30</i>	<i>1'700.00</i>			
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	6'022.30		2'500.00			
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		4'196.00		4'200.00		
532	Ergänzungsleistungen AHV	194'452.70	80'620.05	217'000.00	98'840.00		
5320	Ergänzungsleistungen AHV	194'452.70	80'620.05	217'000.00	98'840.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>113'832.65</i>		<i>118'160.00</i>		
3181.11	Erlass von Rückerstattungsforderungen			2'000.00			
3613.00	Entschädigung an SVA	17'934.00		15'000.00			
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	161'323.00		180'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	15'195.70		20'000.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		76'567.00		92'840.00		
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV		3'683.00		6'000.00		
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)		370.05				
535	Leistungen an das Alter	9'413.40		33'500.00			
5350	Leistungen an das Alter	9'413.40		33'500.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'413.40</i>		<i>33'500.00</i>		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			20'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'025.00		8'500.00			
3636.01	Infostelle Pro Senectute	4'388.40		5'000.00			
54	Familie und Jugend	269'487.80	6'766.60	296'900.00	4'800.00		
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	40'965.10	4'800.00	40'000.00	4'800.00		
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	40'965.10	4'800.00	40'000.00	4'800.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>36'165.10</i>		<i>35'200.00</i>		
3637.01	Alimentenbevorschussungen	40'965.10		40'000.00			
4637.00	Alimentenrückerstattungen		4'800.00		4'800.00		
544	Jugendschutz	172'148.45		231'900.00			
5440	Jugendschutz	172'148.45		231'900.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>172'148.45</i>		<i>231'900.00</i>		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.04	Entschädigung Jugendarbeit Obfelden - Ottenbach	59'184.20		58'000.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	99'586.35		156'400.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'377.90		17'500.00			
545	Leistungen an Familien	56'374.25	1'966.60	25'000.00			
5450	Leistungen an Familien	10'453.35	1'966.60				
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'486.75</i>				
3636.00	Beiträge an private Organisationen, Vereine	6'273.45					
3637.00	Beiträge an Private	4'179.90					
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'966.60				
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	45'920.90		25'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>45'920.90</i>		<i>25'000.00</i>		
3130.00	Dienstleistungen Dritter						
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	45'306.30		25'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	614.60					
57	Sozialhilfe und Asylwesen	774'678.28	318'292.11	795'700.00	243'500.00		
571	Beihilfen/Zuschüsse	31'630.00	13'745.00	45'000.00	2'000.00		
5710	Beihilfen/Zuschüsse	31'630.00	13'745.00	45'000.00	2'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'885.00</i>		<i>43'000.00</i>		
3637.24	Beihilfen	31'630.00		40'000.00			
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse			5'000.00			
4631.00	Kantonale Beihilfen / Zuschüsse		12'836.00				

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		909.00		2'000.00		
572	Wirtschaftliche Hilfe	430'159.15	300'206.65	384'000.00	239'500.00		
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	430'159.15	300'206.65	384'000.00	239'500.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>129'952.50</i>		<i>144'500.00</i>		
3637.30	Gesetzliche WH an Schweizer ohne Kostenersatz	163'375.85		149'000.00			
3637.34	Gesetzliche WH an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz			12'000.00			
3637.35	Gesetzliche WH an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	266'783.30		223'000.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		5'414.70		6'000.00		
4637.30	Rückerstattungen Dritter für Schweizer ohne Kostenersatz		14'514.40		10'500.00		
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		6'957.30				
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		273'320.25		223'000.00		
573	Asylwesen	95'127.80		101'700.00			
5730	Asylwesen	95'127.80		101'700.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>95'127.80</i>		<i>101'700.00</i>		
3612.05	Entschädigung an IKA Sozialdienst	95'127.80		97'700.00			
3637.00	Beiträge an Asylbewerber			4'000.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						
579	Fürsorge, Übriges	217'761.33	4'340.46	265'000.00	2'000.00		
5790	Fürsorge, Übriges	217'761.33	4'340.46	265'000.00	2'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		213'420.87		263'000.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	50'438.35		59'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'496.10		3'700.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'672.75		6'500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	529.00		600.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	684.35		700.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	442.35		500.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals						
3091.00	Personalwerbung	53.85					
3099.00	Übriger Personalaufwand						
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	69.00					
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'143.00		1'700.00			
3170.00	Spesenentschädigungen						
3611.00	Kita-Aufsicht / Korrektur KVG-Prämien	6'490.50					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			47'500.00			
3612.05	Entschädigung an IKA Sozialdienst	142'246.88		144'800.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'495.20					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		100.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'382.50		2'000.00		
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'857.96				

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	870'769.12	232'729.15	922'100.00	226'200.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>638'039.97</i>		<i>695'900.00</i>		
61	Strassenverkehr	666'673.47	232'729.15	710'900.00	226'200.00		
615	Gemeindestrassen	614'364.17	232'729.15	651'500.00	226'200.00		
6150	Gemeindestrassen	614'364.17	232'729.15	651'500.00	226'200.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>381'635.02</i>		<i>425'300.00</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'807.50		3'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	289'886.90		287'600.00			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal	-779.20					
3049.00	Dienstkleider	2'027.90		3'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'201.60		17'900.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'543.05		33'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'952.50		7'300.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'491.25		3'400.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'585.20		2'600.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'229.60		2'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	686.65		500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Robidog	2'103.40		1'000.00			
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'476.24		20'600.00			
3101.11	Betriebs-, Verbrauchsmaterial - Markierungen/Signal SIKO	9'261.65		10'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.20	Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln	556.60		1'000.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'853.75		1'000.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Robidog	2'225.40		2'200.00			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	2'786.60		9'000.00			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			200.00			
3130.03	Arbeitssicherheit	2'357.50					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	38'913.50		30'000.00			
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	37'963.90		50'000.00			
3141.10	Winterdienst	1'265.00					
3141.20	Strassenreinigung	13'808.30		15'000.00			
3141.30	Strassenbeleuchtung	35'361.25		25'000.00			
3170.00	Spesenentschädigungen			500.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	63'053.82		102'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV						
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'909.56		8'200.00			
3301.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV						
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen VV	11'834.75		15'500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'280.00		100.00		
4250.00	Verkaufserlöse		25.00		100.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		551.15		2'000.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		19'648.00		20'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		210'225.00		204'000.00		
619	Strassen, Übriges	52'309.30		59'400.00			
6190	Strassen, Übriges	52'309.30		59'400.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>52'309.30</i>		<i>59'400.00</i>		
3111.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	33'176.25		30'000.00			
3111.20	Anschaffung Werkzeug, Werkzeugeschirr	1'489.75		3'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'312.30		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter						
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.						
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'818.25		2'000.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	1'091.00		700.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	161.55		500.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte						
3151.00	Unterhalt Appartate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'060.20		15'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'200.00		1'200.00			
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV						
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			6'000.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV						
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
62	Öffentlicher Verkehr	204'095.65		211'200.00			
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	75'655.65		80'700.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	75'655.65		80'700.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>75'655.65</i>		<i>80'700.00</i>		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			4'000.00			
3631.00	Beitrag an Bahninfrastrukturfonds	73'048.00		74'000.00			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	2'607.65		2'700.00			
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	127'405.00		129'500.00			
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	127'405.00		129'500.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>127'405.00</i>		<i>129'500.00</i>		
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund	127'405.00		129'500.00			
629	Öffentlicher Verkehr, Übriges	1'035.00		1'000.00			
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	1'035.00		1'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'035.00</i>		<i>1'000.00</i>		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'035.00		1'000.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'512'474.01	1'308'799.34	1'596'350.00	1'381'300.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>203'674.67</i>		<i>215'050.00</i>		
71	Wasserversorgung	445'357.51	445'357.51	441'600.00	441'600.00		
710	Wasserversorgung	445'357.51	445'357.51	441'600.00	441'600.00		
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	445'357.51	445'357.51	441'600.00	441'600.00		
	<i>Nettoergebnis</i>						
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'800.00		6'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'492.15		13'200.00			
3049.00	Übrige Zulagen						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'247.55		900.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	824.70		1'400.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	177.95		100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	240.05		200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	117.05		100.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	336.49		1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	43.45		6'000.00			
3111.02	Wassermähler	13'907.99		15'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	25'143.92		34'000.00			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	2'870.31		3'000.00			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	963.65		1'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'819.59		11'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'575.80		1'500.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	5'477.15					
3143.01	Unterhalt Reservoirs, Pumpstationen, Quelfassungen	22'294.25		70'000.00			
3143.02	Unterhalt Hydranten, Leitungsnetz	32'582.37		25'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	429.53		4'000.00			
3170.00	Spesenentschädigungen			500.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'182.20					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3192.01	GWVA Optionsrechte						
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	33'593.94		66'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV						
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'429.93		1'350.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen VV	3'259.61		5'300.00			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	155'430.98		76'250.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	82'050.00		72'000.00			
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	24'000.00		24'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'066.90		2'500.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		720.00		4'000.00		
4240.00	Erträge aus Dienstleistungen		433'456.66		415'700.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		378.05		500.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK						
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		9'218.20		20'000.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'584.60		1'400.00		
72	Abwasserbeseitigung	654'379.08	654'379.08	711'300.00	711'300.00		
720	Abwasserbeseitigung	654'379.08	654'379.08	711'300.00	711'300.00		
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	547'159.45	547'159.45	523'600.00	523'600.00		
	<i>Nettoergebnis</i>						
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'212.50		4'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'566.90		5'900.00			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal						
3049.00	Übrige Zulagen						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	530.35		600.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	413.50		850.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	66.20		50.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	101.60		100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	58.70		50.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'308.14		2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	204.74		15'000.00			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	680.76		3'000.00			
3130.08	DL Dritter, Kanalspülungen	39'030.46		25'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'587.51		3'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	212.60		250.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	5'284.00					
3143.00	Unterhalt Leitungsnetz, Pumpstationen etc.	24'667.41		20'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste						
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	9'978.96		21'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV						
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV						
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen VV			20'000.00			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	134'169.16		78'500.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.00	Entschädigung ARA Kelleramt	166'933.27		167'800.00			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	116'916.89		132'200.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'005.00		3'000.00			
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	6'000.00		6'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	15'230.80		15'300.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'464.25		1'000.00		
4240.00	Erträge aus Dienstleistungen		525'077.85		495'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'595.85		15'000.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK						
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		13'021.50		12'600.00		
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	107'219.63	107'219.63	187'700.00	187'700.00		
	<i>Nettoergebnis</i>						
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	900.00		1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	19'373.40		25'000.00			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten						
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	180.22		200.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien ARA O/J	3'617.80		4'000.00			
3143.00	Unterhalt Leitungsnetz, Pumpstationen etc.	15'036.66		18'000.00			
3151.00	Unterhalt Appartate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00			
3170.00	Spesenentschädigungen	8.40					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			5'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	61'623.15		125'000.00			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK						
3910.01	Anteil Personalaufwand ARA O/J	3'480.00		6'000.00			
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	3'000.00		3'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		696.38				
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		86'318.20		163'700.00		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		20'205.05		24'000.00		
73	Abfallwirtschaft	192'094.45	191'390.90	223'400.00	218'400.00		
730	Abfallwirtschaft	192'094.45	191'390.90	223'400.00	218'400.00		
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	3'043.55	2'340.00	7'000.00	2'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>703.55</i>		<i>5'000.00</i>		
3130.00	Konfiskatvernichtung	3'043.55		7'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'340.00		2'000.00		
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	189'050.90	189'050.90	216'400.00	216'400.00		
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'167.65		7'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	410.90		400.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	413.50		800.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	67.10		50.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	78.70		50.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	58.70		50.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	125.12					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	156'564.07		184'500.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	3'193.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	265.97		3'500.00			
3170.00	Spesenentschädigungen						
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste						
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV						
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV						
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV						
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	4'236.19		3'050.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'470.00		3'000.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	8'000.00		8'000.00			
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	4'000.00		4'000.00			
4240.00	Erträge aus Dienstleistungen		177'086.65		200'000.00		
4240.02	VetroSwiss		4'602.37		5'000.00		
4250.00	Verkaufserlöse Sperrgutmarken						
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'854.18		10'000.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK						
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'507.70		1'400.00		
74	Verbauungen	69'252.29		54'350.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
741	Gewässerverbauungen	69'252.29		54'350.00			
7410	Gewässerverbauungen	69'252.29		54'350.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>69'252.29</i>		<i>54'350.00</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'212.50		2'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'566.90		4'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	486.70		250.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	413.50		550.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	66.20		50.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	93.25		50.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	58.70		50.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	380.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	17'264.20		10'000.00			
3142.00	Unterhalt Wasserbau	21'218.65		10'000.00			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	6'101.69		11'400.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'390.00		16'000.00			
75	Arten- und Landschaftsschutz	19'153.65	150.00	22'050.00			
750	Arten- und Landschaftsschutz	19'153.65	150.00	22'050.00			
7500	Arten- und Landschaftsschutz	19'153.65	150.00	22'050.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>19'003.65</i>		<i>22'050.00</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'559.10		5'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	227.90		50.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	43.80					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	410.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	283.50		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'063.70					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'155.65		5'000.00			
3143.05	Unterhalt übrige Tiefbauten			2'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck						
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'410.00		9'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		150.00				
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	32'852.80		35'000.00			
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	32'852.80		35'000.00			
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	32'852.80		35'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>32'852.80</i>			<i>35'000.00</i>	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'172.50		5'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	432.65					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	83.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	22'164.65		30'000.00			
3637.00	Beiträge an Private (Energieförderprogramm)						

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
77	Übriger Umweltschutz	72'698.03	17'521.85	76'850.00	10'000.00		
771	Friedhof und Bestattung	72'698.03	17'521.85	76'850.00	10'000.00		
7710	Friedhof und Bestattung	72'698.03	17'521.85	76'850.00	10'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		55'176.18		66'850.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			3'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			200.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			400.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			50.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			50.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			50.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'069.95		8'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'004.75		16'000.00			
3143.04	Unterhalt Tiefbauten, Friedhofanlagen	11'636.45		10'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	585.90		2'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'430.98		4'600.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV						
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV						
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	26'970.00		30'000.00			
4240.03	Grabplatzgebühren für Gräber von Auswärtigen		500.00		2'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		17'021.85		8'000.00		
79	Raumordnung	26'686.20		31'800.00			
790	Raumordnung	26'686.20		31'800.00			
7900	Raumordnung	26'686.20		31'800.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>26'686.20</i>		<i>31'800.00</i>		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	60.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	14'694.15		20'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	11'932.05		11'500.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			300.00			
4250.00	Verkaufserlöse						
8	VOLKSWIRTSCHAFT	97'611.10	252'383.95	137'250.00	234'400.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>154'772.85</i>		<i>97'150.00</i>			
81	Landwirtschaft	54'082.30	2'994.00	107'150.00	2'000.00		
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	34'282.85	1'990.00	85'150.00	1'000.00		
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	34'282.85	1'990.00	85'150.00	1'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>32'292.85</i>		<i>84'150.00</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'107.50		3'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'566.90		6'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	480.25		400.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	413.50		800.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	66.20		50.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	92.00		50.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	58.70		50.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			300.00			
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	3'355.05		25'000.00			
3143.06	Unterhalt übrige Tiefbauten, Melioration	12'587.75		30'000.00			
3170.00	Spesenentschädigungen						
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'555.00		19'000.00			
4390.00	Übriger Ertrag		1'990.00		1'000.00		
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	19'799.45	1'004.00	22'000.00	1'000.00		
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	19'799.45	1'004.00	22'000.00	1'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>18'795.45</i>		<i>21'000.00</i>		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'799.45		22'000.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'004.00		1'000.00		
82	Forstwirtschaft	20'256.00		19'000.00			
820	Forstwirtschaft	20'256.00		19'000.00			
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	20'256.00		19'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>20'256.00</i>		<i>19'000.00</i>		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	5'000.00		5'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	15'256.00		14'000.00			
83	Jagd und Fischerei	115.30	547.40	100.00	500.00		
830	Jagd und Fischerei	115.30	547.40	100.00	500.00		
8300	Jagd und Fischerei	115.30	547.40	100.00	500.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>432.10</i>		<i>400.00</i>			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	115.30		100.00			
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		547.40		500.00		
85	Industrie, Gewerbe, Handel	7'659.00		8'000.00			
850	Industrie, Gewerbe, Handel	7'659.00		8'000.00			
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	7'659.00		8'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'659.00</i>		<i>8'000.00</i>		
3635.01	Standortförderung	7'659.00		8'000.00			
86	Banken und Versicherungen		193'562.35		179'900.00		
860	Banken und Versicherungen		193'562.35		179'900.00		
8600	Banken und Versicherungen		193'562.35		179'900.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>193'562.35</i>		<i>179'900.00</i>			
4604.00	Gewinnausschüttung ZKB		193'562.35		179'900.00		
87	Brennstoffe und Energie		53'940.00		50'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
871	Elektrizität		53'940.00		50'000.00		
8710	Elektrizität (allgemein)		53'940.00		50'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	53'940.00		50'000.00			
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		53'940.00		50'000.00		
873	Fernwärmebetrieb						
8731	Fernwärmebetrieb						
	<i>Nettoergebnis</i>						
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen VV						
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	15'498.50	1'340.20	3'000.00	2'000.00		
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	15'498.50	1'340.20	3'000.00	2'000.00		
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe	15'498.50	1'340.20	3'000.00	2'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		14'158.30		1'000.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'910.65		2'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen						
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	83.25					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'504.60					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien						

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1'000.00		1'000.00			
4240.00	Erträge aus Dienstleistungen		1'340.20		2'000.00		
9	FINANZEN UND STEUERN	2'236'561.05	6'601'875.91	1'693'480.00	6'345'800.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>4'365'314.86</i>		<i>4'652'320.00</i>			
91	Steuern	12'917.31	4'348'027.22	15'000.00	4'049'200.00		
910	Steuern	12'917.31	4'348'027.22	15'000.00	4'049'200.00		
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	8'237.31	3'081'727.07	10'000.00	3'025'200.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'073'489.76</i>		<i>3'015'200.00</i>			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	8'237.31		10'000.00			
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'374'095.60		2'300'000.00		
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		134'979.12		185'000.00		
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		6'687.84		8'000.00		
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		19'275.55		45'000.00		
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-38'798.15		-48'000.00		
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-2'831.65		-2'100.00		
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		336'839.25		323'000.00		
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		73'271.48		55'000.00		
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		14'198.48		2'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		6'519.80		7'300.00		
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-3'803.65		-4'200.00		
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		17'709.65		24'000.00		
4008.00	Personalsteuern		51'668.35		50'000.00		
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		143'073.60		75'000.00		
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen frühere Jahre		-51'611.42		3'000.00		
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		928.30		5'500.00		
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-11'978.55		-11'000.00		
4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen						
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		10'823.60		8'000.00		
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre		1'652.27		500.00		
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		37.20		200.00		
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-1'009.60		-1'000.00		
9101	Sondersteuern	4'680.00	1'266'300.15	5'000.00	1'024'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'261'620.15</i>		<i>1'019'000.00</i>			
3611.01	Kantonsanteil Hundesteuer	4'680.00		5'000.00			
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1'242'692.65		1'000'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4033.00	Hundesteuern		23'607.50		24'000.00		
93	Finanz- und Lastenausgleich	1'288'986.00	1'984'360.00	1'289'000.00	2'053'500.00		
930	Finanz- und Lastenausgleich	1'288'986.00	1'984'360.00	1'289'000.00	2'053'500.00		
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'288'986.00	1'984'360.00	1'289'000.00	2'053'500.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>695'374.00</i>		<i>764'500.00</i>			
3632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden	1'288'986.00		1'289'000.00			
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		1'984'360.00		2'053'500.00		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	215'671.36	267'114.64	180'000.00	242'000.00		
961	Zinsen	52'566.58	73'128.39	58'300.00	63'900.00		
9610	Zinsen	52'566.58	73'128.39	58'300.00	63'900.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>20'561.81</i>		<i>5'600.00</i>			
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern	1'656.42		2'000.00			
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	23'285.46		15'800.00			
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	10'115.35		15'000.00			
3499.11	Zinsen Grundsteuern	1'313.65		10'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	16'195.70		15'500.00			
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						
4401.00	Zinsen auf Forderungen und KK		120.35				
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		7'324.34		10'000.00		
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern				1'000.00		
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		7'616.65				
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		5'049.15		4'900.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		53'017.90		48'000.00		
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	162'295.60	193'986.25	121'700.00	178'100.00		
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	140'078.85	193'986.25	121'700.00	178'100.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>53'907.40</i>		<i>56'400.00</i>			
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV						
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	38'110.75		18'500.00			
3431.00	Nichtbaulicher Unterhalt durch Dritte	9'806.60		24'000.00			
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial						
3431.30	Unterhalt Mobilien	18'200.75		8'000.00			
3431.90	Übriger nicht baulicher Unterhalt						
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	23'992.85		25'000.00			
3439.20	Steuern und Abgaben						
3439.30	Sacherversicherungsprämien	4'317.10		3'500.00			
3439.40	Dienstleistungen Dritter	5'166.85		3'500.00			
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	3'548.75					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'215.00		9'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	35'720.20		30'200.00			
4430.01	Mietzinse Liegenschaften FV		171'040.00		169'500.00		
4430.03	Pachtzinsen FV		560.50		600.00		
4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten		22'385.75		8'000.00		
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	22'216.75					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>22'216.75</i>				

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3411.40	Realisierte Verluste auf Gebäuden FV	22'216.75					
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV						
4411.40	Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV						
4443.00	Marktwertanpassungen Grundstücke FV						
4443.40	Marktwertanpassungen Grundstücke FV						
969	Finanzvermögen, Übriges	809.18					
9690	Finanzvermögen, Übriges	809.18					
	<i>Nettoergebnis</i>		809.18				
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	809.18					
3420.00	Kapitalbeschaffung und Verwaltung						
97	Rückverteilungen		1'477.45		1'000.00		
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'477.45		1'000.00		
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'477.45		1'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	1'477.45		1'000.00			
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'477.45		1'000.00		
99	Nicht aufgeteilte Posten	718'986.38	896.60	209'480.00	100.00		
990	Nicht aufgeteilte Posten	190'000.00		190'000.00			
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	190'000.00		190'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		190'000.00		190'000.00		
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserven	190'000.00		190'000.00			
4894.00	Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve						

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	896.60	896.60	100.00	100.00		
9951	Neutrale Aufwendungen und Erträge	896.60	896.60	100.00	100.00		
	<i>Nettoergebnis</i>						
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	81.90		100.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	814.70					
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		814.70				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		81.90		100.00		
999	Abschluss	528'089.78		19'380.00			
9999	Abschluss	528'089.78		19'380.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		528'089.78		19'380.00		
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	528'089.78		19'380.00			
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung						
	Gesamtergebnis	9'961'401.11	9'961'401.11	9'557'880.00	9'557'880.00		
		9'961'401.11	9'961'401.11	9'557'880.00	9'557'880.00		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
0290.5000.00	21'789.75	180'000.00	-158'210.25	INV00001 Dorfplatz / Zentrumsgestaltung verzögert sich, bzw. wird ins Jahr 2020 verschoben
0290.5040.00	131'360.95	150'000.00	-18'639.05	INV00004 Gemeindesaal Lärmrechtliche Abklärung / Sanierung - verschoben

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
1610.5030.00	0.00	470'000.00	-470'000.00	INV00006 Sanierung Kugelfang (Altlasten) verschoben

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
6150.5010.00	124'741.55	340'000.00	-215'258.45	INV00007 Isenbergstrasse wird im Jahr 2020 fertig gestellt und aktiviert
6190.5040.00	2'241'530.10	1'600'000.00	641'530.10	INV00002/INV00026 Werkhof Neubau und Planung - Rechnungseingänge früher wie angenommen, deshalb mehr im Budget 2019, dafür umso weniger im Budget 2020 - aktiviert mit Nutzung ab 2020

7

Umweltschutz und Raumordnung

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
7101.5030.00	677'767.03	1'460'000.00	-782'232.97	INV00009 Filteranlage im Bau, aktiviert mit Nutzung ab 2020, ev. auch 2021 INV00010 Quellen Holzmatte / Möösli Sanierung - verschoben INV00011 WL Isenbergstrasse wird im Jahr 2020 fertig gestellt und aktiviert INV00014 Brunnenstube, Zuleitung zur Filteranlage - verschoben INV00015 WL Stüdler, Ringleitung gemäss GWP wird im Jahr 2020 fertiggestellt und aktiviert
7201.5290.00	0.00	150'000.00	-150'000.00	INV00018 GEP - verschoben
7202.5030.00	159'381.61	275'000.00	-115'618.39	INV00022 ARA O/J Umnutzung in Havariebecken im Bau, wird 2020 fertig gestellt und aktiviert
7202.6320.00	-79'690.80	0.00	-79'690.80	INV00022/INV00024 infolge Bruttoverbuchung Kostenanteile separat als Ertrag ausgewiesen
7301.5030.00	0.00	20'000.00	-20'000.00	INV00021 Unterflur-Container Sammelstelle verschoben
7410.5290.00	0.00	46'000.00	-46'000.00	INV00008 Festlegung Gewässerraum im Siedlungsgebiet unter Aktivierungsgrenze, somit ER

9

Finanzen und Steuern

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
9630.7240.00	81'307.55	0.00	81'307.55	INV00025 Verkauf "Alte Mühle" hat sich ins Jahr 2019 verzögert und war darum nicht im Budget
9630.7241.00	68'088.75	0.00	68'088.75	dito
9630.8040.00	-1'220'000.00	0.00	-1'220'000.00	dito

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Ausgaben	Einnahmen
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	153'150.70		330'000.00			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT			470'000.00			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'366'271.65	16'467.10	1'940'000.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'096'020.04	273'708.20	2'181'000.00	220'000.00		
		3'615'442.39	290'175.30	4'921'000.00	220'000.00		
	Nettoinvestition		3'325'267.09		4'701'000.00		
		3'615'442.39	3'615'442.39	4'921'000.00	4'921'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	153'150.70		330'000.00			
02	Allgemeine Dienste	153'150.70		330'000.00			
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	153'150.70		330'000.00			
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	153'150.70		330'000.00			
5000.00	Grundstücke	21'789.75		180'000.00			
5040.00	Hochbauten	131'360.95		150'000.00			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT			470'000.00			
16	Verteidigung			470'000.00			
161	Militärische Verteidigung			470'000.00			
1610	Militärische Verteidigung			470'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			470'000.00			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'366'271.65	16'467.10	1'940'000.00			
61	Strassenverkehr	2'366'271.65	16'467.10	1'940'000.00			
615	Gemeindestrassen	124'741.55	16'467.10	340'000.00			
6150	Gemeindestrassen	124'741.55	16'467.10	340'000.00			
5010.00	Strassen, Verkehrswege	124'741.55		340'000.00			
6379.00	Entnahmen aus Fonds		16'467.10				
619	Strassen, Übriges	2'241'530.10		1'600'000.00			
6190	Strassen, Übriges	2'241'530.10		1'600'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.00	Hochbauten	2'241'530.10		1'600'000.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'096'020.04	273'708.20	2'181'000.00	220'000.00		
71	Wasserversorgung	677'767.03	84'773.50	1'460'000.00	100'000.00		
710	Wasserversorgung	677'767.03	84'773.50	1'460'000.00	100'000.00		
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	677'767.03	84'773.50	1'460'000.00	100'000.00		
5030.00	Übrige Tiefbauten	677'767.03		1'460'000.00			
6370.00	Wasseranschlussgebühren 2,5 %		84'773.50		100'000.00		
72	Abwasserbeseitigung	418'253.01	188'934.70	655'000.00	120'000.00		
720	Abwasserbeseitigung	418'253.01	188'934.70	655'000.00	120'000.00		
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	258'871.40	109'243.90	380'000.00	120'000.00		
5030.00	Übrige Tiefbauten	258'871.40		230'000.00			
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen			150'000.00			
6370.01	Kanalisationsanschlussgebühren		109'243.90		120'000.00		
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	159'381.61	79'690.80	275'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten	159'381.61		275'000.00			
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und ZV		79'690.80				
73	Abfallwirtschaft			20'000.00			
730	Abfallwirtschaft			20'000.00			
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)			20'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten			20'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Ausgaben	Einnahmen
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		
74	Verbauungen			46'000.00			
741	Gewässerverbauungen			46'000.00			
7410	Gewässerverbauungen			46'000.00			
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen			46'000.00			
9	FINANZEN UND STEUERN	290'175.30	3'615'442.39	220'000.00	4'921'000.00		
99	Nicht aufgeteilte Posten	290'175.30	3'615'442.39	220'000.00	4'921'000.00		
999	Abschluss	290'175.30	3'615'442.39	220'000.00	4'921'000.00		
9999	Abschluss	290'175.30	3'615'442.39	220'000.00	4'921'000.00		
5900.00	Passivierte Einnahmen VV	290'175.30		220'000.00			
6900.00	Aktiviert Ausgaben VV		3'615'442.39		4'921'000.00		
	Nettoinvestition	3'905'617.69	3'905'617.69	5'141'000.00	5'141'000.00		
		3'905'617.69	3'905'617.69	5'141'000.00	5'141'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019		Ausgaben	Einnahmen
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		
9	FINANZEN UND STEUERN	439'396.30	1'242'216.75	290'000.00			
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	439'396.30	1'242'216.75	290'000.00			
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	439'396.30	1'242'216.75	290'000.00			
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	439'396.30	1'242'216.75	290'000.00			
	Nettoinvestition	802'820.45			290'000.00		
		1'242'216.75	1'242'216.75	290'000.00	290'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2019			
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	1'681'613.05	1'681'613.05	290'000.00	290'000.00		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	439'396.30	1'242'216.75	290'000.00			
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	439'396.30	1'242'216.75	290'000.00			
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	439'396.30	1'242'216.75	290'000.00			
7040.00	Investitionen in Gebäude	290'000.00		290'000.00			
7240.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (liquiditätswirksam)	81'307.55					
7241.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (nicht liquiditätswirksam)	68'088.75					
8040.00	Verkauf von Gebäuden		1'220'000.00				
8740.00	Übertragung realisierte Verluste aus Gebäude in ER		22'216.75				
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'242'216.75	439'396.30		290'000.00		
999	Abschluss	1'242'216.75	439'396.30		290'000.00		
9999	Abschluss	1'242'216.75	439'396.30		290'000.00		
7990.00	Abgang Sachanlagen FV	1'242'216.75					
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		439'396.30		290'000.00		
		1'681'613.05	1'681'613.05	290'000.00	290'000.00		
	Nettoinvestition	1'681'613.05	1'681'613.05	290'000.00	290'000.00		

		Eröffnungsbilanz 01.01.19	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.19
1	Aktiven	21'723'132.58	48'123'068.65	-47'861'011.78	21'985'189.45
10	Finanzvermögen (FV)	13'375'834.36	44'219'742.85	-46'869'061.18	10'726'516.03
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	5'103'967.29	33'618'939.41	-35'928'305.71	2'794'600.99
1000	Kasse	2'430.55	37'587.05	-27'006.60	13'011.00
1000.00	Hauptkasse	2'023.35	31'719.10	-20'990.30	12'752.15
1000.01	Kasse Bibliothek	407.20	5'617.95	-5'766.30	258.85
1000.20	Vorschuss Dörrhüusli		250.00	-250.00	
1001	Post	4'338'940.80	24'591'283.19	-26'673'319.50	2'256'904.49
1001.00	Postcheck 80-8434-9	4'338'940.80	24'591'283.19	-26'673'319.50	2'256'904.49
1002	Bank	762'595.94	8'990'069.17	-9'227'979.61	524'685.50
1002.00	ZKB 1121-0551.001	762'595.94	8'990'069.17	-9'227'979.61	524'685.50
101	Forderungen	914'718.34	9'963'345.49	-9'492'931.54	1'385'132.29
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	56'008.70	2'194'093.80	-1'831'326.80	418'775.70
1010.00	Forderungen Sammelkonto		2'125'743.65	-1'713'658.00	412'085.65
1010.01	Debitoren aus Altsystem FD	21'436.45	5'936.10	-27'119.25	253.30
1010.02	Debitoren aus Altsystem Primarschule		44'806.10	-44'806.10	
1010.03	Debitoren aus Altsystem WERKE	27'840.25	6'273.15	-34'113.40	
1010.04	Forderungen (man. Sollstellung) Ergänzungsleistungen	6'732.00	11'334.80	-11'630.05	6'436.75
1011	Kontokorrente mit Dritten	40'195.45	6'756'254.05	-6'776'705.60	19'743.90
1011.01	KK Primarschulgut		6'289'549.19	-6'289'549.19	
1011.02	KK Ref.Kirchgemeinde		466'704.86	-466'704.86	
1011.21	KK SVA Zürich ZL	40'195.45		-20'451.55	19'743.90
1012	Steuerforderungen	492'969.44	591'213.29	-492'969.49	591'213.24
1012.00	Restanzen Steuern	481'165.44	591'213.29	-481'165.49	591'213.24
1012.10	Restanzen Grundsteuern	11'804.00		-11'804.00	

		Eröffnungsbilanz 01.01.19	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.19
1014	Transferforderungen	214'384.65	210'820.40	-238'787.35	186'417.70
1014.00	Transferforderungen Ertragsanteile	204'320.65	200'892.40	-228'723.35	176'489.70
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeindwesen	10'064.00	9'928.00	-10'064.00	9'928.00
1019	Übrige Forderungen	111'160.10	210'963.95	-153'142.30	168'981.75
1019.10	Kinderzulagen		23'800.00	-23'800.00	
1019.20	MWST-Vorsteuerguthaben ER Wasserwerk		8'340.64	-8'340.64	
1019.21	MWST-Vorsteuerguthaben IR Wasserwerk		52'042.72	-52'042.72	
1019.22	MWST-Vorsteuerguthaben ER Abwasserbeseitigung		20'892.45	-20'892.45	
1019.23	MWST-Vorsteuerguthaben IR Abwasserbeseitigung		34'038.23	-34'038.23	
1019.24	MWST-Vorsteuerguthaben ER Abfallwirtschaft		11'908.61	-11'908.61	
1019.26	Forderungen / Guthaben diverse	984.30	58'359.50	-2'119.65	57'224.15
1019.30	Quartierplan Unterdorf	11'245.65			11'245.65
1019.31	Quartierplan Affolternstrasse 8 bis 20	98'930.15	1'581.80		100'511.95
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	204'107.08	198'061.65	-204'107.18	198'061.55
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'825.40		-1'825.40	
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'825.40		-1'825.40	
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	150'106.89	175'023.00	-150'106.89	175'023.00
1043.00	Aktive RA Transfer der Erfolgsrechnung	150'106.89	175'023.00	-150'106.89	175'023.00
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	19'624.31	23'038.65	-19'624.41	23'038.55
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	19'624.31	23'038.65	-19'624.41	23'038.55
1046	Aktive RA Investitionsrechnung	32'550.48		-32'550.48	
1046.00	Aktive RA Investitionsrechnung	32'550.48		-32'550.48	
107	Finanzanlagen	9'000.00		-1'500.00	7'500.00
1071	Verzinsliche Anlagen	9'000.00		-1'500.00	7'500.00
1071.00	Darlehen an Musikverein	9'000.00		-1'500.00	7'500.00

		Eröffnungsbilanz 01.01.19	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.19
108	Sachanlagen Finanzvermögen	7'144'041.65	439'396.30	-1'242'216.75	6'341'221.20
1080	Grundstücke FV	2'709'610.00			2'709'610.00
1080.00	Grundstücke FV	2'709'610.00			2'709'610.00
1084	Gebäude FV	4'434'431.65	439'396.30	-1'242'216.75	3'631'611.20
1084.00	Gebäude FV	4'434'431.65	149'085.10	-1'242'216.75	3'341'300.00
1084.10	Grundeigentumsanteile FV		290'311.20		290'311.20
14	Verwaltungsvermögen (VV)	8'347'298.22	3'903'325.80	-991'950.60	11'258'673.42
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	3'067'623.26	3'892'899.56	-846'905.46	6'113'617.36
1400	Grundstücke VV	551'007.02			551'007.02
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	672'216.05			672'216.05
1400.09	WB Grundstücke allgemeiner Haushalt	-121'209.03			-121'209.03
1401	Strassen/Verkehrswege	363'730.01	1'460.57	-64'514.39	300'676.19
1401.00	Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt	1'450'891.30			1'450'891.30
1401.09	WB Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-1'087'161.29	1'460.57	-64'514.39	-1'150'215.11
1402	Wasserbau	176'695.88	77'464.48	-6'491.41	247'668.95
1402.00	Wasserbau - Gewässer	719'289.30	77'074.76		796'364.06
1402.09	WB Wasserbau - Gewässer	-542'593.42	389.72	-6'491.41	-548'695.11
1403	Übrige Tiefbauten	683'300.96	818'708.76	-522'637.72	979'372.00
1403.00	Übrige Tiefbauten	255'520.20	42'540.23		298'060.43
1403.09	WB Übrige Tiefbauten	-162'467.85	787.43	-7'432.50	-169'112.92
1403.10	Anlagen Wasserversorgung	2'625'009.35	421'553.88	-84'773.50	2'961'789.73
1403.19	WB Anlagen Wasser	-2'291'365.73	19'296.80	-52'890.74	-2'324'959.67
1403.20	Anlagen Abwasser	1'823'822.06	261'081.65	-294'113.25	1'790'790.46
1403.29	WB Anlagen Abwasser	-1'567'217.07	73'448.77	-83'427.73	-1'577'196.03
1404	Hochbauten	695'472.65	132'196.74	-72'318.64	755'350.75

		Eröffnungsbilanz 01.01.19	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.19
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	4'479'454.55	131'360.95		4'610'815.50
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-3'783'981.90	835.79	-72'318.64	-3'855'464.75
1406	Mobilien VV	135'593.49		-26'793.51	108'799.98
1406.00	Mobilien, Geräte, Maschinen, Fahrzeuge	713'642.80			713'642.80
1406.09	WB Mobilien, Geräte, Maschinen, Fahrzeuge	-643'217.99		-23'363.58	-666'581.57
1406.10	Mobilien, Geräte, Maschinen, Fahrzeuge WV	70'372.25			70'372.25
1406.19	WB Mobilien, Geräte, Maschinen, Fahrzeuge WV	-5'203.57		-3'429.93	-8'633.50
1407	Anlagen im Bau VV	461'823.25	2'863'069.01	-154'149.79	3'170'742.47
1407.00	Anlagen im Bau VV	399'378.89	2'388'061.40	-136'082.09	2'651'358.20
1407.10	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe WV	53'611.62	256'213.15		309'824.77
1407.20	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe KAN.	8'832.74	218'794.46	-18'067.70	209'559.50
142	Immaterielle Anlagen	61'915.08	530.40	-15'624.76	46'820.72
1429	Übrige immaterielle Anlagen	61'915.08	530.40	-15'624.76	46'820.72
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	117'867.00			117'867.00
1429.09	WB Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-70'528.00		-11'834.75	-82'362.75
1429.10	Übrige immaterielle Anlagen WV	27'741.45			27'741.45
1429.19	WB Übrige immaterielle Anlagen WV	-13'165.37	530.40	-3'790.01	-16'424.98
144	Darlehen	249'000.00			249'000.00
1446	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	249'000.00			249'000.00
1446.00	Darlehen Spitex Knonaueramt	249'000.00			249'000.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	2'145'298.22			2'145'298.22
1452	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	146'991.08			146'991.08
1452.00	Beteiligungen an Gemeinden und ZV allg. HH	154'077.00			154'077.00
1452.09	WB Beteiligungen Gemeinden und ZV allg. HH	-7'085.92			-7'085.92
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	1'998'307.14			1'998'307.14
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	1'998'307.14			1'998'307.14

		Eröffnungsbilanz 01.01.19	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.19
146	Investitionsbeiträge	2'823'461.66	9'895.84	-129'420.38	2'703'937.12
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'823'461.66	9'895.84	-129'420.38	2'703'937.12
1462.00	Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt	190'400.00			190'400.00
1462.09	WB Investitionsbeiträge allg. Haushalt	-156'500.61	9'895.84	-2'607.65	-149'212.42
1462.20	Investitionsbeiträge ARA	5'333'089.92			5'333'089.92
1462.29	WB Investitionsbeiträge ARA	-2'543'527.65		-126'812.73	-2'670'340.38
2	Passiven	-21'723'132.58	-97'731'857.16	97'469'800.29	-21'985'189.45
20	Fremdkapital (FK)	-8'479'944.05	-96'405'044.48	97'068'595.52	-7'816'393.01
200	Laufende Verbindlichkeiten	-4'770'641.80	-90'089'039.10	90'741'996.07	-4'117'684.83
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten		-22'681'761.83	20'671'413.52	-2'010'348.31
2000.00	Kreditoren Sammelkonto		-22'217'450.48	20'207'102.17	-2'010'348.31
2000.08	Kreditoren Abklärungskonto		-70'862.05	70'862.05	
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)		-182'102.65	182'102.65	
2000.11	Personalvorsorgeeinrichtungen		-176'141.45	176'141.45	
2000.12	Unfallversicherungen		-7'965.55	7'965.55	
2000.13	Krankentaggeldversicherung		-15'216.40	15'216.40	
2000.14	SUVA		-12'023.25	12'023.25	
2001	Kontokorrente mit Dritten	-1'206'994.90	-1'271'916.45	1'922'048.61	-556'862.74
2001.01	KK Primarschulgemeinde	-967'526.23	-24'665.50	624'185.20	-368'006.53
2001.02	KK mit Ref. Kirchengemeinde	-239'468.67		50'612.46	-188'856.21
2001.20	KK IKA Sozialdienst Bezirk Affoltern		-401'169.35	401'169.35	
2001.21	KK SVA Zürich ZL		-846'081.60	846'081.60	
2002	Steuern	-533'028.82	-677'644.52	648'094.56	-562'578.78
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	-533'028.82	-562'578.78	533'028.82	-562'578.78
2002.20	MWST Wasserwerk		-18'216.46	18'216.46	
2002.22	MWST Abwasserbeseitigung		-79'190.63	79'190.63	

		Eröffnungsbilanz 01.01.19	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.19
2002.24	MWST Abfallwirtschaft		-17'658.65	17'658.65	
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	-1'809'118.08	-64'533'676.30	66'330'939.38	-11'855.00
2005.10	Abrechnungskonto Steuern Rechnungsjahr		-15'961'977.88	15'961'977.88	
2005.11	Abrechnungskonto direkte Bundessteuer		-140.40	140.40	
2005.12	Ablieferungen Steuern Rechnungsjahr		-15'367'298.43	15'367'298.43	
2005.13	Ablieferungen Steuern frühere Jahre		-2'898'000.00	2'898'000.00	
2005.20	Abrechnungskonto Quellensteuern I		-61'477.00	61'477.00	
2005.22	Abrechnungskonto Nachsteuern		-58'070.95	58'070.95	
2005.23	Abrechnungskonto Steuerauscheidungen		-133'690.45	133'690.45	
2005.24	Abrechnungskonto Pauschale Steueranrechnung		-8'142.90	8'142.90	
2005.30	Lohn Zahlungsausgleichskonto		-2'468'685.50	2'468'685.50	
2005.40	Kreditor Zahlungsausgleichskonto		-20'290'929.12	20'290'929.12	
2005.41	Abrechnungskonto ESR-Eingänge		-1'569'250.63	1'569'250.63	
2005.42	Fehlerkonto ESR-Eingänge		-5'635.90	5'635.90	
2005.43	Vorauszahlungen ESR-Eingänge		-151'236.15	139'381.15	-11'855.00
2005.44	Zahlungsausgleichskonto Debitoren Altsystem	-12'605.00	-117'603.70	130'208.70	
2005.45	Zahlungsausgleichskonto Kreditoren Altsystem	-1'796'513.08		1'796'513.08	
2005.51	Abrechnungskonto Diverses		-4'005'636.95	4'005'636.95	
2005.52	Verrechnungskonto Lohnverarbeitung		-1'325'868.00	1'325'868.00	
2005.53	MWST Zahllastkonto		-110'032.34	110'032.34	
2006	Depotgelder und Kautionen	-1'221'500.00	-924'040.00	1'169'500.00	-976'040.00
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	-1'221'500.00	-924'040.00	1'169'500.00	-976'040.00
201	Kurzfristige Verbindlichkeiten		-6'000'000.00	6'000'000.00	
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären		-6'000'000.00	6'000'000.00	
2010.20	Kurzfristige Darlehen		-6'000'000.00	6'000'000.00	
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	-309'317.65	-315'923.48	309'317.65	-315'923.48
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-26'180.30	-22'901.73	26'180.30	-22'901.73
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-26'180.30	-22'901.73	26'180.30	-22'901.73

		Eröffnungsbilanz 01.01.19	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.19
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung		-4'401.30		-4'401.30
2043.00	Passive RA Transfers der ER		-4'401.30		-4'401.30
2045	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	-283'137.35	-288'620.45	283'137.35	-288'620.45
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	-283'137.35	-288'620.45	283'137.35	-288'620.45
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-3'000'000.00			-3'000'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	-3'000'000.00			-3'000'000.00
2064.00	Darlehen Postfinance	-3'000'000.00			-3'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	-110'000.00			-110'000.00
2088	Langfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung	-74'000.00			-74'000.00
2088.00	Langfristige Rückstellungen für Sachanlagen Investitionsrechnung	-74'000.00			-74'000.00
2089	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-36'000.00			-36'000.00
2089.00	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-36'000.00			-36'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-289'984.60	-81.90	17'281.80	-272'784.70
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	-272'784.70			-272'784.70
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	-272'784.70			-272'784.70
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	-17'199.90	-81.90	17'281.80	
2092.00	Legat Isenbergstrasse, Nachlass Blaser Ernst	-16'385.20	-81.90	16'467.10	
2092.01	Spendengutfond	-814.70		814.70	
29	Eigenkapital (EK)	-13'243'188.53	-1'326'812.68	401'204.77	-14'168'796.44
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-3'222'755.70	-293'836.33	86'318.20	-3'430'273.83
2900	Spezialfinanzierungen im EK	-3'222'755.70	-293'836.33	86'318.20	-3'430'273.83
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	-316'919.81	-155'430.98		-472'350.79

		Eröffnungsbilanz 01.01.19	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.19
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	-2'604'296.70	-134'169.16	86'318.20	-2'652'147.66
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	-301'539.19	-4'236.19		-305'775.38
294	Finanzpolitische Reserve		-190'000.00		-190'000.00
2940	Finanzpolitische Reserve		-190'000.00		-190'000.00
2940.00	Finanzpolitische Reserve		-190'000.00		-190'000.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	5'289.92	-5'289.92		
2950	Aufwertungsreserve	5'289.92	-5'289.92		
2950.00	Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	5'289.92	-5'289.92		
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-309'596.65		309'596.65	
2960	Neubewertungsreserve FV (Einführung HRM2)	-309'596.65		309'596.65	
2960.00	Neubewertungsreserve FV	-309'596.65		309'596.65	
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-9'716'126.10	-837'686.43	5'289.92	-10'548'522.61
2990	Jahresergebnis		-528'089.78		-528'089.78
2990.00	Jahresergebnis		-528'089.78		-528'089.78
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-9'716'126.10	-309'596.65	5'289.92	-10'020'432.83
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-9'716'126.10	-309'596.65	5'289.92	-10'020'432.83
	Gewinn / Verlust		-49'608'788.51	49'608'788.51	