

Politische Gemeinde Mettmenstetten

8932 Mettmenstetten

Jahresrechnung 2019

Ablieferung an Gemeinderat	31.03.2020
Abnahmebeschluss Gemeinderat	14.04.2020
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	31.03.2020
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	11.05.2020
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	31.08.2020
Veröffentlichung	04.09.2020

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeinderats	4 - 6
2 Anträge und Beschlüsse	7 - 9
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	10 - 11
4 Vollständigkeitserklärung	12
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5 Finanzierung	14 - 15
6 Erfolgsrechnung	16
7 Investitionsrechnungen	17 - 18
8 Bilanz	19 - 20
9 Geldflussrechnung	21 - 22
10 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	23
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	23 - 24
Organisationseinheiten	25
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	26
Anlagenspiegel Finanzvermögen	27
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	28 - 35
Beteiligungsspiegel	36
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	37
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	38

	Seite
Rückstellungsspiegel	39 - 40
Eigenkapitalnachweis	41
Sonderrechnung	42
Haushaltsgleichgewicht	43
Finanzkennzahlen	44
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	45

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		
11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	47 - 54
12	Erfolgsrechnung	55 - 94
13	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	95 - 97
14	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	98 - 102
15	Bilanz	103 - 111

Kontakt

Gemeindeverwaltung Mettmenstetten
 Albisstrasse 2
 8932 Mettmenstetten

Finanzvorstand: Beat Bär

Finanzverwalter Thomas Schröder
 Telefon 044 767 90 13
 E-Mail thomas.schroeder@mettmenstetten.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

a. Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung

Die Rechnung 2019 der Politischen Gemeinde Mettmenstetten wird erstmals gemeinsam mit der Primarschule (Einheitsgemeinde) dargestellt. Sie weist einen Ertragsüberschuss von 1,635 Mio. Franken aus. Dieser positive Abschluss liegt 0,277 Mio. Franken tiefer als budgetiert. Die hohen Investitionen der nächsten Jahre machen grundsätzliche Überlegungen zur finanziellen Entwicklung des Gemeindehaushalts notwendig. Trotz des auf den ersten Blick guten Jahresergebnisses wird sich die Politische Gemeinde v.a. wegen des zu tiefen Selbstfinanzierungsgrades bezüglich Finanzplanung, künftigem Kreditbedarf, Entwicklung der Aufwände und Erträge etc. verschiedenen Herausforderungen stellen müssen.

Der Finanzhaushalt der Politischen Gemeinde richtet sich nach folgenden Zielgrössen aus:

Begrenzung Fremdverschuldung	Messgrösse
Die sehr hohen Investitionen in die Raumentwicklung können, bei der Gemeinde, nicht ohne hohe Fremdverschuldung bewältigt werden. Vorübergehend dürfen die Schulden abzüglich Liquidität (Nettodarlehen) auf maximal 25 Mio. Franken ansteigen. Danach soll die Verschuldung innert zehn Jahren wieder auf höchstens 10 Mio. Franken reduziert werden. Dafür ist ein deutlich über 100 %-iger Selbstfinanzierungsgrad nötig.	Max. 25 Mio. Franken Innert 10 Jahren auf max. 10 Mio. Franken sinkend
Angemessene Selbstfinanzierung	Messgrösse
Um die üblicherweise anfallenden Investitionen zu decken und die Amortisation der Schulden zu ermöglichen, soll die Selbstfinanzierung in der Regel mindestens 10 % der Erträge ausmachen. Aufgrund der künftig hohen Schulden liegt der Zielwert bei der Politischen Gemeinde fünfzig Prozent höher (15%).	Mindestens 10 % Selbstfinanzierungsanteil
Wirtschaftlichkeitsnachweis der laufenden Aufwendungen	Messgrösse
In den einzelnen Bereichen sollen die Aufwendungen ohne Begründung nicht über dem kantonalen Mittelwert liegen.	Nettokosten vs. Median Kanton Zürich
Attraktiver Gesamtsteuerfuss	Messgrösse
Um im Standortwettbewerb über gute Voraussetzungen zu verfügen wird ein stabiler und möglichst attraktiver, unter dem kantonalen Mittelwert liegender, Steuerfuss angestrebt.	Steuerfuss unter kant. Mittelwert

Der Vergleich der längerfristigen finanziellen Zielsetzungen und der Rechnung 2019 lässt folgende Aussagen zu:

Begrenzung Fremdverschuldung: Der Selbstfinanzierungsgrad (Selbstfinanzierung in Prozenten der Nettoinvestitionen) betrug 2019 **68%** (Nettoinvestitionen 3,776 Mio. Franken, Selbstfinanzierung 2,571 Mio. Franken). Im Hinblick auf die künftige Verschuldung war damit der Selbstfinanzierungsgrad zu tief.

Angemessene Selbstfinanzierung: Der Selbstfinanzierungsanteil (Selbstfinanzierung in Prozenten des Ertrages der Laufenden Rechnung ohne interne Verrechnungen, Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und durchlaufende Beiträge) machte im Jahr 2019 **11%** der Erträge aus. Anzustreben ist ein Wert, der aufgrund der künftig hohen Schulden bei 15% liegt.

Wirtschaftlichkeitsnachweis der laufenden Aufwendungen: Der Vergleich Nettokosten Mettmenstetten vs. Median Kanton Zürich lässt sich aufgrund fehlender Vergleichszahlen noch nicht realisieren; anzunehmen ist jedoch, dass dieses Wirtschaftlichkeitsziel weiterhin erreicht wird.

Attraktiver Gesamtsteuereffuss: Der Gesamtsteuereffuss 2019 von **100%** (Politische Gemeinde 78%, Sek 22%) lag für Mettmenstetten im Mittel der Gemeinden im Kanton Zürich.

b. Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr

Die Politische Gemeinde verfügte 2019 über die Ressourcen, um die Aufgabe vollumfänglich zu erfüllen. In einem Projekt zur neuen Gemeindeorganisation (NGO 2018+) hat die Politische Gemeinde Arbeiten und Organisation von Behörden und Verwaltung im Detail überprüft, um ausreichend auf künftige Herausforderungen vorbereitet zu sein. Die konkreten Massnahmen mit dem Ziel eines qualitativen und auch quantitativen Ausbaus der personellen Ressourcen werden ab Mitte 2020 umgesetzt.

Gestützt auf gesetzliche und behördliche Bestimmungen hat der Gemeinderat im 2019 folgende Beschlüsse gefasst, welche grundsätzliche Themen zur Finanzierung betreffen:

1. **HRM2, Rechnungslegung, Ressourcenausgleich, Abgrenzung:** Der Ressourcenausgleich für die Belange der Politischen Gemeinde wird zeitlich abgegrenzt. In die Eingangsbilanz per 1. Januar 2019 waren entsprechend zwei Abgrenzungen der Ressourcenzuschüsse / Ressourcenabschöpfungen für das Bemessungsjahr (Ausgleichsjahr 2019) und das Bemessungsjahr 2018 (Ausgleichsjahr 2020) aufzunehmen.
2. **Mittelfristiges Haushaltgleichgewicht, Ausgestaltung/Festlegung, Aufhebung:** Das kantonale Gemeindegesetz, gültig ab 1.1.2018, sah in § 92 Abs. 1 den mittelfristigen Ausgleich der Erfolgsrechnung des Budgets vor. Die Gemeinde Mettmenstetten hatte 2018 den mittelfristigen Ausgleich über eine Regelung zu definieren. In einem Gemeindeerlass wurde beschlossen, dass sich das Haushaltgleichgewicht auf die folgenden Perioden zu beziehen hat: Total 8 Jahre davon 3 Jahre retrospektiv (Ist-Zahlen), 5 Jahre prospektiv (Budget-Zahlen).

Per 1. Juni 2019 wurde § 92 des kantonalen Gemeindegesetzes bereits wieder geändert, womit dort neu gilt:

¹ *Der Gemeindesteuereffuss wird grundsätzlich so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets ausgeglichen ist.*

² *Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrages budgetiert werden.*

³ *Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital, darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden.*

Der Gemeinderat hat daraufhin beschlossen, die im Jahr 2018 erlassenen Bestimmungen zum Haushaltgleichgewicht wieder aufzuheben und ersatzweise keine anderen Festlegungen zu treffen. Damit sind die Ausführungen von § 92 des Gemeindegesetzes (siehe oben, kursiv) als alleine verbindlich zu betrachten.

3. **Bilanzanpassungsbericht per 1. Januar 2019:** In der Folge der Umstellungsarbeiten auf HRM2 und nach Erstellung der Budgets 2019 hatten die Gemeinden zwecks Dokumentation des Übergangs von der alten zur neuen Rechnungslegung einen Bilanzanpassungsbericht zu erstellen. Der Gemeinderat hat zeitgerecht über den Bilanzanpassungsbericht beschlossen und diesen mit den notwendigen Beilagen und dem Prüfbericht der Prüfstelle, dem Gemeindeamt, Abteilung Gemeindefinanzen, eingereicht. Nach Hinweisen des Gemeindeamtes und der darauf folgenden Bereinigung konnte der Bilanzanpassungsbericht im Dezember 2019 mit Wirkung per 1.1.2019 beschlossen werden.

c. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget

Die Politische Gemeinde schliesst mit einem Ertrag von 23,250 Mio. Franken und einem Aufwand von 21,614 Mio. Franken. Damit fällt die Rechnung 2019, was den Ertragsüberschuss betrifft, um 0,277 Mio. Franken ungünstiger aus als budgetiert. Die hervorstechenden, das Ergebnis beeinflussenden Faktoren sind die folgenden:

- **Finanzen und Steuern:** Der Nettoertrag liegt um ca. 0,525 Mio. Franken tiefer als budgetiert, und dies trotz Mehrertrag bei den ordentlichen Steuern. Dies liegt im Wesentlichen an den durch die für HRM2 neu beschlossenen Abgrenzungen des Ressourcenausgleichs.
- **Allgemeine Verwaltung:** Es resultiert ein Nettoaufwand, der 0,039 Mio. Franken höher liegt als budgetiert. Unter anderem wirken sich die über dem Budget liegenden Aufwendungen für die 2020 zu implementierende neue Gemeindeorganisation aus.
- **Öffentliche Ordnung und Sicherheit:** Die folgenden Hauptfaktoren bewirkten einen um 0,102 Mio. Franken höheren Aufwand als budgetiert: Gestiegene Aufwendungen für die Polizei und erheblich mehr baurechtliche Abklärungen, bedingt durch die hohe Bautätigkeit.
- **Bildung:** Der Nettoaufwand liegt erfreulicherweise 0,447 Mio. Franken tiefer als budgetiert. Über die Hälfte davon resultiert aus veränderten kantonalen Vorgaben zur Abschreibungspraxis, sind also rein buchhalterisch bedingt. Ausserdem konnten gegenüber dem Budget bei den Tagesstrukturen Mehreinnahmen und bei verschiedenen Positionen erfreulicherweise Minderausgaben realisiert werden.
- **Kultur, Sport und Freizeit:** Der Nettoaufwand liegt 0,011 Mio. Franken höher als das Budget 2019. Dank guter Wetterlage konnte die Badi im Sommer gut genutzt werden, was zu Mehreinnahmen führte. Durchgeführte Unterhaltsarbeiten und höhere Personalaufwendungen führten dagegen bei der Badi zu Mehrkosten.
- **Gesundheit:** Der Nettoaufwand liegt 0,019 Mio. Franken tiefer als budgetiert. Gesamthaft höheren Kosten für die Pflege stehen tiefere Aufwendungen als budgetiert für das Spital Affoltern am Albis gegenüber.
- **Soziale Sicherheit:** Der gegenüber dem Budget um 0,454 Mio. Franken höhere Nettoaufwand ist vor allem begründet durch hohe Kosten im Bereich 'Wirtschaftliche Hilfe'. Die Aufwände im Bereich Soziale Sicherheit sind in der Regel nur sehr schwer vorhersehbar und unterliegen starken Schwankungen, mit einem Trend nach oben.
- **Verkehr und Nachrichtenübermittlung:** Der Nettoaufwand liegt 0,318 Mio. Franken tiefer als budgetiert. Dies ist vor allem ein Resultat aus veränderten kantonalen Vorgaben zur Abschreibungspraxis.
- **Umweltschutz und Raumordnung:** Tiefere Unterhaltskosten für den Wasserbau und geringere 'Förderbeiträge Energiestadt' konnten die höheren Aufwendungen bei Gewässer- und Umweltprojekten nicht kompensieren. Als ausserordentlich ist ein Ertrag aus dem Mehrwertausgleich zu betrachten (0,115 Mio. Franken). Es resultiert ein gegenüber dem Budget erhöhter Aufwand von 0,055 Mio. Franken.
- **Volkswirtschaft:** Der Nettoertrag liegt 0,016 Mio. Franken höher als budgetiert. Dies steht vor allem im Zusammenhang mit den Aufwänden nach den Unwettern anfangs 2019.

Durch den Ertragsüberschuss in der Laufenden Rechnung nimmt der Eigenkapitalbestand auf 46.933 Millionen Franken zu.

Antrag des Gemeinderats

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

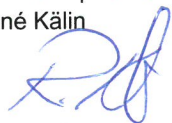
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	21'614'324.81
	Gesamtertrag	Fr.	23'249'806.19
	Ertragsüberschuss	Fr.	1'635'481.38
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'173'759.40
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	397'635.20
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'776'124.20
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	59'586'852.39

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 44'131'496.13.

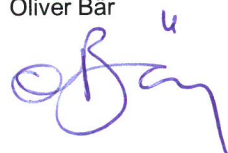
- 3 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2019 der Politischen Gemeinde Mettmenstetten zu genehmigen.

8932 Mettmenstetten, 14. April 2020
Gemeinderat Mettmenstetten

Gemeindepräsident
René Kälin



Geschäftsführer
Oliver Bär



Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2019 der Politischen Gemeinde Mettmenstetten in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 14. April 2020 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	21.614.324,81
	Gesamtertrag	Fr.	23.249.806,19
	Ertragsüberschuss	Fr.	1.635.481,38
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4.173.759,40
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	397.635,20
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3.776.124,20
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	59.586.852,39

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 44'131'496.13.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Mettmenstetten 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 Mettmenstetten entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen.

8932 Mettmenstetten, 11. Mai 2020
Rechnungsprüfungskommission Mettmenstetten

Präsidentin
Susanne Gerber



Aktuarin
Franziska Sykora



Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2019 der Politischen Gemeinde Mettmenstetten am 31.08.2020 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	21'614'324.81
	Gesamtertrag	Fr.	23'249'806.19
	Ertragsüberschuss	Fr.	1'635'481.38
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'173'759.40
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	397'635.20
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'776'124.20
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	59'586'852.39

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 44'131'496.13.

8932 Mettmenstetten, 31. August 2020
Namens der Gemeindeversammlung Mettmenstetten

Gemeindepräsident
René Kälin

Geschäftsführer
Oliver Bär

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnungsprüfung 2019

der politischen Gemeinde Mettmenstetten

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung der politischen Gemeinde Mettmenstetten, bestehend aus den gesetzlich vorgeschriebenen Elementen für das am 31.12.2019 abgeschlossene Rechnungsjahr, geprüft.

Verantwortung der Vorsteherschaft

Die Vorsteherschaft 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 die Vorsteherschaft für die rechtmässige Rechnungslegung verantwortlich.

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben die Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Schweizer Prüfungsstandards vorgenommen. Nach diesen Standards ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit eine Aussage darüber gemacht werden kann, 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 der Prüfenden. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigen die Prüfenden das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der rechtmässigen Anwendung der Rechnungslegung. 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, Leumund sowie Unabhängigkeit

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Fachkunde, den Leumund und die Unabhängigkeit erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

Thalwil,
27.03.2020

GemeindeFinanzen.ch GmbH



Markus Kühne
Leitender Revisor
Fachmann Finanz- und Rechnungswesen
mit eidg. Fachausweis



Verena Kamer van Toornburg
Revisorin
Dipl. Wirtschaftsprüferin

Kennzahlen per 31.12.2019:

Bilanzsumme:	CHF 59'586'852.39
Bilanzüberschuss:	CHF 44'131'496.13
Jahresergebnis:	CHF 1'635'481.38



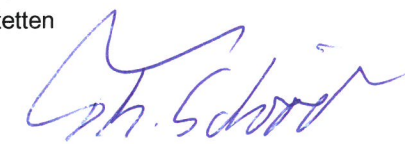
Vollständigkeitserklärung

Der Finanzvorsteher und der Finanzverwalter 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.

8932 Mettmenstetten, 27.03.2020
Gemeindeverwaltung Mettmenstetten


Finanzvorsteher
Beat Bär


Finanzverwalter
Thomas Schröder

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	1'635'481.38	1'912'500.00	1'635'481.38	1'912'500.00	-	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	0.00	166'357.00	65'200.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	0.00	5'312.25	18'600.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	821'368.16	1'448'400.00	776'529.16	1'395'700.00	44'839.00	52'700.00
- Ertrag aus Aufwertungen	43'600.00	0.00	43'600.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	166'357.00	65'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	7'812.25	18'600.00	2'500.00	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	2'571'794.29	3'407'500.00	2'365'910.54	3'308'200.00	205'883.75	99'300.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	3'776'124.20	13'584'400.00	3'555'579.60	12'931'000.00	220'544.60	653'400.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'204'329.91	-10'176'900.00	-1'189'669.06	-9'622'800.00	-14'660.85	-554'100.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	68%	25%	67%	26%	93%	15%

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	Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	166'357.00	65'200.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	5'312.25	18'600.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	44'839.00	52'700.00	0.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	211'196.00	117'900.00	-5'312.25	-18'600.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	220'544.60	653'400.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-9'348.60	-535'500.00	-5'312.25	-18'600.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	96%	18%	-	-

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
30	Personalaufwand	4'441'922.70	4'350'100.00	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'984'350.30	2'799'300.00	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	760'164.16	1'375'900.00	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	166'357.00	65'200.00	
36	Transferaufwand	12'763'211.54	12'006'100.00	
37	Durchlaufende Beiträge	85'400.00	0.00	
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>21'201'405.70</i>	<i>20'596'600.00</i>	<i>0.00</i>
40	Fiskalertrag	16'118'778.37	15'578'600.00	
41	Regalien und Konzessionen	450.00	800.00	
42	Entgelte	1'876'116.55	1'536'500.00	
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	7'812.25	18'600.00	
46	Transferertrag	3'904'990.64	4'528'600.00	
47	Durchlaufende Beiträge	85'400.00	0.00	
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>21'993'547.81</i>	<i>21'663'100.00</i>	<i>0.00</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	792'142.11	1'066'500.00	0.00
34	Finanzaufwand	128'839.11	56'900.00	
44	Finanzertrag	972'178.38	902'900.00	
	Ergebnis aus Finanzierung	843'339.27	846'000.00	0.00
Operatives Ergebnis		1'635'481.38	1'912'500.00	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		1'635'481.38	1'912'500.00	0.00
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	284'080.00	311'900.00	
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	284'080.00	311'900.00	
	Total Aufwand	21'614'324.81	20'965'400.00	0.00
	Total Ertrag	23'249'806.19	22'877'900.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
50	Sachanlagen	3'572'289.65	19'090'800.00	
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	
52	Immaterielle Anlagen	362'804.55	320'000.00	
54	Darlehen	0.00	0.00	
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	
56	Eigene Investitionsbeiträge	238'665.20	283'400.00	
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	
Total Investitionsausgaben		4'173'759.40	19'694'200.00	0.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	
61	Rückerstattungen	0.00	5'859'800.00	
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	397'635.20	250'000.00	
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	
Total Investitionseinnahmen		397'635.20	6'109'800.00	0.00
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		4'173'759.40	19'694'200.00	
Total Investitionseinnahmen		397'635.20	6'109'800.00	
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-3'776'124.20	-13'584'400.00	0.00
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	
Total Einnahmen		0.00	0.00	
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Bilanz

Aktiven		01.01.2019	31.12.2019
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	14'618'186.60	14'356'955.38
101	Forderungen	2'449'124.28	2'415'588.66
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	4'357'935.99	4'509'429.10
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	Umlaufvermögen	21'425'246.87	21'281'973.14
107	Finanzanlagen	392'000.00	392'000.00
108	Sachanlagen FV	17'966'455.00	17'966'455.00
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	18'358'455.00	18'358'455.00
	Total Finanzvermögen	39'783'701.87	39'640'428.14
140	Sachanlagen VV	12'970'925.21	15'758'520.05
142	Immaterielle Anlagen	61'797.00	51'497.00
144	Darlehen	0.00	0.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	3'602'335.00	3'645'900.00
146	Investitionsbeiträge	313'011.00	490'507.20
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	16'948'068.21	19'946'424.25
	Total Verwaltungsvermögen	16'948'068.21	19'946'424.25
	Total Aktiven	56'731'770.08	59'586'852.39
	* Total Anlagevermögen	35'306'523.21	38'304'879.25

Bilanz

Passiven		01.01.2019	31.12.2019
200	Laufende Verbindlichkeiten	8'534'942.91	10'086'372.93
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	606'979.50
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	1'609'435.01	419'668.22
205	Kurzfristige Rückstellungen	377'643.70	696'827.65
	Kurzfristiges Fremdkapital	10'522'021.62	11'809'848.30
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	100'000.00	100'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	617'270.50	390'500.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	356'449.20	353'949.20
	Langfristiges Fremdkapital	1'073'719.70	844'449.20
	Total Fremdkapital	11'595'741.32	12'654'297.50
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	2'640'014.01	2'801'058.76
291	Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	2'640'014.01	2'801'058.76
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	2'837'181.71	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-1'180'284.65	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	40'839'117.69	44'131'496.13
	Zweckfreies Eigenkapital	42'496'014.75	44'131'496.13
	Total Eigenkapital	45'136'028.76	46'932'554.89
	Total Passiven	56'731'770.08	59'586'852.39

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2019	Rechnung 2018
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	1'635'481.38	0.00
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	821'333.16	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	35'783.72	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-139'974.71	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	-43'565.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	1'100'067.54	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-1'133'966.79	0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	92'413.45	0.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	158'544.75	0.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		2'526'117.50	0.00
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-4'173'759.40	0.00
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	397'635.20	0.00
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-3'776'124.20	0.00
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	-11'518.40	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	-55'800.00	0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+	Aktivierte Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-3'843'442.60	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0.00	0.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2019	Rechnung 2018
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	0.00	0.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		0.00	0.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-3'843'442.60	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	606'979.50	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-2'248.10	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	451'362.48	0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		1'056'093.88	0.00
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		-261'231.22	0.00
Stand Flüssige Mittel per 1.1.		14'618'186.60	0.00
Stand Flüssige Mittel per 31.12.		14'356'955.38	0.00
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		-261'231.22	0.00

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 wird gemäss § 119 Abs. 2 zeitlich abgegrenzt** (Beschluss des Gemeinderats vom 25.06.2019).

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. 50'000.00** liegt (GR-Beschluss vom 28.08.2018). 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. 50'000.00** 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.

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.

Bereichsspezifische Regelungen (Anlagekategorien und Nutzungsdauern)

Aktuell werden bei keinen Aufgabenbereichen Branchenregelungen angewendet:

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss vom 12.07.2011 0.0%. 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).

Folgende Organisationen verfügen über eine autonome Verwaltungsorganisation:

- Friedensrichteramt
- Liegenschaftenverwaltung Suter ImmoPartner AG

Die Teilrechnungen dieser Organisationen werden am Ende des Rechnungsjahres in die allgemeine Gemeinderechnung integriert.

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.

Folgende Organisationen, an denen die Gemeinde zu mehr als 50 % beteiligt ist und damit einen beherrschenden Einfluss ausüben kann, werden in der Jahresrechnung nicht erfasst:

- keine

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2019	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2019
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	255'354.39	265'137.08	520'491.47
	- aus laufendem Rechnungsjahr	0.00	317'697.92	317'697.92
	- aus früheren Jahren	255'354.39	-52'560.84	202'793.55
1012	Steuerforderungen	1'498'124.85	-293'140.80	1'204'984.05
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr	0.00	1'118'078.48	1'118'078.48
	- Steuern aus früheren Jahren	1'498'124.85	-1'411'219.28	86'905.57
1071	Verzinsliche Anlagen	392'000.00	0.00	392'000.00
	<i>Art der Anlage, Schuldner, Laufzeit, Zinssatz</i>			
	Darlehen an Spitex Knonaueramt, auf unbestimmte Zeit, zu 2%	292'000.00	0.00	292'000.00
	Darlehen an Flurgenossenschaft Mettmenstetten, bis max. 31.12.2022, zinslos, ab 2021 zu 2%	100'000.00	0.00	100'000.00

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV		Buchwert 01.01.2019	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2019
1080.0	Grundstücke	8'867'455.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8'867'455.00
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1084.0	Gebäude	9'099'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9'099'000.00
1084.1	Grundeigentumsanteile	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1086.0	Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1087.0	Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1089.0	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		17'966'455.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17'966'455.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert
		Stand 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	Stand 01.01.2019	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	
Sachanlagen VV												
1400	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401	Strassen / Verkehrswege	8'576'273.65	0.00	0.00	8'576'273.65	-5'373'442.65	-304'994.19	0.00	0.00	0.00	-5'678'436.84	2'897'836.81
1402	Wasserbau	2'114'629.90	0.00	-41'429.30	2'073'200.60	-1'313'855.69	-18'055.00	0.00	0.00	8'844.55	-1'323'066.14	750'134.46
1403	Übrige Tiefbauten	-298'584.50	-18'120.60	0.00	-316'705.10	1'015'667.50	-98'591.00	0.00	0.00	0.00	917'076.50	600'371.40
1404	Hochbauten	14'975'682.55	120'531.60	0.00	15'096'214.15	-10'044'184.55	-242'276.97	0.00	0.00	0.00	-10'286'461.52	4'809'752.63
1405	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406	Mobilien VV	1'178'171.90	495.40	0.00	1'178'667.30	-914'341.90	-76'890.00	0.00	0.00	0.00	-991'231.90	187'435.40
1407	Anlagen im Bau VV	2'973'398.00	3'434'552.60	32'584.75	6'440'535.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'440'535.35
1409	Übrige Sachanlagen	105'281.80	0.00	0.00	105'281.80	-23'770.80	-9'057.00	0.00	0.00	0.00	-32'827.80	72'454.00
Total Sachanlagen		29'624'853.30	3'537'459.00	-8'844.55	33'153'467.75	-16'653'928.09	-749'864.16	0.00	0.00	8'844.55	-17'394'947.70	15'758'520.05
Immaterielle Anlagen												
1420	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429	Übrige immaterielle Anlagen	206'442.25	0.00	0.00	206'442.25	-144'645.25	-10'300.00	0.00	0.00	0.00	-154'945.25	51'497.00
Total Immaterielle Anlagen		206'442.25	0.00	0.00	206'442.25	-144'645.25	-10'300.00	0.00	0.00	0.00	-154'945.25	51'497.00
Darlehen												
1440	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						
		Stand 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	Stand 01.01.2019	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	Buchwert 31.12.2019
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452	Gemeinden, Zweckverbände	303'143.00	0.00	0.00	303'143.00	-13'408.00	0.00	9'865.00	0.00	0.00	-3'543.00	299'600.00
1453	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454	Öffentliche Unternehmungen	3'346'366.79	0.00	0.00	3'346'366.79	-33'766.79	0.00	33'700.00	0.00	0.00	-66.79	3'346'300.00
1455	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		3'649'509.79	0.00	0.00	3'649'509.79	-47'174.79	0.00	43'565.00	0.00	0.00	-3'609.79	3'645'900.00
Investitionsbeiträge												
1460	Bund	103'458.00	0.00	0.00	103'458.00	-103'458.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-103'458.00	0.00
1461	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462	Gemeinden, Zweckverbände	6'919'627.35	238'665.20	0.00	7'158'292.55	-6'708'960.35	-50'400.00	0.00	0.00	0.00	-6'759'360.35	398'932.20
1463	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466	Private Organisationen o. Erwerbszweck	429'014.85	0.00	0.00	429'014.85	-326'670.85	-10'769.00	0.00	0.00	0.00	-337'439.85	91'575.00
1467	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		7'452'100.20	238'665.20	0.00	7'690'765.40	-7'139'089.20	-61'169.00	0.00	0.00	0.00	-7'200'258.20	490'507.20
Total Verwaltungsvermögen		40'932'905.54	3'776'124.20	-8'844.55	44'700'185.19	-23'984'837.33	-821'333.16	43'565.00	0.00	8'844.55	-24'753'760.94	19'946'424.25

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						
		Stand 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	Stand 01.01.2019	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	Buchwert 31.12.2019
Sachanlagen VV												
1400.0	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.0	Strassen / Verkehrswege	8'576'273.65	0.00	0.00	8'576'273.65	-5'373'442.65	-304'994.19	0.00	0.00	0.00	-5'678'436.84	2'897'836.81
1402.0	Wasserbau	2'114'629.90	0.00	-41'429.30	2'073'200.60	-1'313'855.69	-18'055.00	0.00	0.00	8'844.55	-1'323'066.14	750'134.46
1403.0	Übrige Tiefbauten	2'369'676.15	0.00	0.00	2'369'676.15	-1'652'593.15	-69'929.00	0.00	0.00	0.00	-1'722'522.15	647'154.00
1404.0	Hochbauten	14'975'682.55	120'531.60	0.00	15'096'214.15	-10'044'184.55	-242'276.97	0.00	0.00	0.00	-10'286'461.52	4'809'752.63
1405.0	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.0	Mobilien VV	1'178'171.90	495.40	0.00	1'178'667.30	-914'341.90	-76'890.00	0.00	0.00	0.00	-991'231.90	187'435.40
1407.0	Anlagen im Bau VV	2'973'398.00	3'434'552.60	32'584.75	6'440'535.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'440'535.35
1409.0	Übrige Sachanlagen	105'281.80	0.00	0.00	105'281.80	-23'770.80	-9'057.00	0.00	0.00	0.00	-32'827.80	72'454.00
Total Sachanlagen		32'293'113.95	3'555'579.60	-8'844.55	35'839'849.00	-19'322'188.74	-721'202.16	0.00	0.00	8'844.55	-20'034'546.35	15'805'302.65
Immaterielle Anlagen												
1420.0	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.0	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.0	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	206'442.25	0.00	0.00	206'442.25	-144'645.25	-10'300.00	0.00	0.00	0.00	-154'945.25	51'497.00
Total Immaterielle Anlagen		206'442.25	0.00	0.00	206'442.25	-144'645.25	-10'300.00	0.00	0.00	0.00	-154'945.25	51'497.00
Darlehen												
1440.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.0	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.0	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.0	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						
		Stand 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	Stand 01.01.2019	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	Buchwert 31.12.2019
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.0	Gemeinden, Zweckverbände	303'143.00	0.00	0.00	303'143.00	-13'408.00	0.00	9'865.00	0.00	0.00	-3'543.00	299'600.00
1453.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.0	Öffentliche Unternehmungen	3'346'366.79	0.00	0.00	3'346'366.79	-33'766.79	0.00	33'700.00	0.00	0.00	-66.79	3'346'300.00
1455.0	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		3'649'509.79	0.00	0.00	3'649'509.79	-47'174.79	0.00	43'565.00	0.00	0.00	-3'609.79	3'645'900.00
Investitionsbeiträge												
1460.0	Bund	103'458.00	0.00	0.00	103'458.00	-103'458.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-103'458.00	0.00
1461.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	424'399.10	0.00	0.00	424'399.10	-294'332.10	-34'223.00	0.00	0.00	0.00	-328'555.10	95'844.00
1463.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.0	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.0	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	429'014.85	0.00	0.00	429'014.85	-326'670.85	-10'769.00	0.00	0.00	0.00	-337'439.85	91'575.00
1467.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		956'871.95	0.00	0.00	956'871.95	-724'460.95	-44'992.00	0.00	0.00	0.00	-769'452.95	187'419.00
Total Verwaltungsvermögen		37'105'937.94	3'555'579.60	-8'844.55	40'652'672.99	-20'238'469.73	-776'494.16	43'565.00	0.00	8'844.55	-20'962'554.34	19'690'118.65

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						
		Stand 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	Stand 01.01.2019	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	Buchwert 31.12.2019
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	-2'761'446.05	-18'120.60	0.00	-2'779'566.65	2'761'446.05	-28'662.00	0.00	0.00	0.00	2'732'784.05	-46'782.60
1404.1	Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Mobilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1407.1	Anlagen im Bau VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		-2'761'446.05	-18'120.60	0.00	-2'779'566.65	2'761'446.05	-28'662.00	0.00	0.00	0.00	2'732'784.05	-46'782.60
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Darlehen												
1440.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2019	
		Stand 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	Stand 01.01.2019	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)		Stand 31.12.2019
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge												
1460.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	6'495'228.25	238'665.20	0.00	6'733'893.45	-6'414'628.25	-16'177.00	0.00	0.00	0.00	-6'430'805.25	303'088.20
1463.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		6'495'228.25	238'665.20	0.00	6'733'893.45	-6'414'628.25	-16'177.00	0.00	0.00	0.00	-6'430'805.25	303'088.20
Total Verwaltungsvermögen		3'733'782.20	220'544.60	0.00	3'954'326.80	-3'653'182.20	-44'839.00	0.00	0.00	0.00	-3'698'021.20	256'305.60

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallbeseitigung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						
		Stand 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	Stand 01.01.2019	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	Buchwert 31.12.2019
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	93'185.40	0.00	0.00	93'185.40	-93'185.40	0.00	0.00	0.00	0.00	-93'185.40	0.00
1404.1	Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Mobilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1407.1	Anlagen im Bau VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		93'185.40	0.00	0.00	93'185.40	-93'185.40	0.00	0.00	0.00	0.00	-93'185.40	0.00
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Darlehen												
1440.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallbeseitigung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2019
		Stand 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	Stand 01.01.2019	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge												
1460.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen												
		93'185.40	0.00	0.00	93'185.40	-93'185.40	0.00	0.00	0.00	0.00	-93'185.40	0.00

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechts- form	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2019
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
Spital Affoltern a.A.	ZV	HRM2	4110	Spital & LZP	38'891'909.51	8.6043%	0/7	1/14	-	3'346'366.79	3'346'300.00
IKA SD, Affoltern a.A.	IKA	HRM2	5790	Fürsorge	1'000'000.00	19.7626%	1/8	1/8	-	197'626.00	194'200.00
IKA KESB, Affoltern a.A.	IKA	HRM2	5790	Fürsorge	1'000'000.00	9.1882%	0/5	1/14	-	91'882.00	91'800.00
SZV Affoltern a.A.	ZV	HRM2	2120	Sonderpäd.	157'384.70	8.6635%	0/7	1/19	-	13'635.00	13'600.00
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											3'645'900.00

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

Spitex Knonaueramt Nord-West	Verein	HRM2	4215	Pflege			0/6	1/X		-	-
Abwasserverband Knonau	ZV	HRM2	7201	ARA			3/7	1/3		-	-
Musikschule Knonaueramt	Verein	HRM2	2140	Musikunterricht				1/23		-	-
DILECA (vorher DLVA)	ZV	HRM2	7301	Abfal / Feuerpol.			0/5	1/13		-	-
Feuerwehr-Zweckverband Knonaueramt	ZV	HRM2	1500	Feuerwehr			1/3	1/3		-	-
Sicherheits-Zweckverband Albis	ZV	HRM2	1620	ZS / SZV			0/5	1/14		-	-
Stiftung Solvita	ZV	HRM2	4125	Behindertenbetr.			0/8	1/25		-	-
Zürcher Planungsgruppe Knonaueramt ZPK	ZV	HRM2	7900	Regionalplan.			0/7	1/14		-	-
ARA Obfelden (Dachlissen)	ZV	HRM2	7201	ARA							
ARA Affoltern / Zwillikon (Herferswil / Grossholz)	ZV	HRM2	7201	ARA							
Bezirkszivilstandsamt Affoltern a.A.	Vertrag	HRM2	1400	Zivilstandsamt							
Flurgenossenschaft	Genoss.	HRM2	8120	Flursteuer							
Forstrevier Knonaueramt Süd	Vertrag	HRM2	8200	Förster							
Gemeindepolizei Affoltern	Vertrag	HRM2	1110	Polizei							
Regionalbibliothek Affoltern	Vertrag	HRM2	3210	Bibliothek							
Verein für Jugend und Freizeit, Wohlen (VJF)	Verein	HRM2	5440	Jugendarbeit							
Zürcher Verkehrsverbund ZVV	Vertrag	HRM2	6210	Sicherst. öV							
Bibliothek	Vertrag	HRM2	3210	DL Bibliothek				1/3			
Schulsozialarbeit (AJB)	LV	HRM2	2192	Soz.arb.				1/400			

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2019	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2019
201x	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	606'979.50	606'979.50
	<i>Art der kurzfristigen Finanzverbindlichkeit, Gläubiger, Laufzeit, Zinssatz</i>			
	Geld in Transit z.G. Postkonten	0.00	606'979.50	606'979.50
206x	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	100'000.00	0.00	100'000.00
	<i>Art der langfristigen Finanzverbindlichkeit, Gläubiger, Laufzeit, Zinssatz</i>			
	Darlehen an Flur-Genossenschaft, Mettmenstetten, unbefristet, 2.5%	100'000.00	0.00	100'000.00
	Fälligkeitsstatistik:			
	1 bis 2 Jahre			0.00
	2 bis 5 Jahre			0.00
	über 5 Jahre			100'000.00
	Total			100'000.00
	Gewichteter Durchschnittzinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %			2.50%

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.)							
Jumba	Defizitgarantie 30% der Gde-Beitr.	15.04.2019				je 50% Eltern- / Gemeindebeiträge	382.60
Stiftung Tixi-Säuliamt		31.10.2019				Fr. 0.50/ Einwohner 2018: 5'093 Einw.	2'546.50
Verein Info-DräSchiibe	Defizitgarantie						0.00
BVK, Pers.vorsorge	Nachschusspflicht bei Unterdeckung	31.12.2019		-		Deckungsgrad 31.12.19: 100,5%	592'778.50
Regionalbibliothek, Affoltern am Albis		03.07.2019		18'057.85			18'057.85
Musikschule Knonaueramt, Affoltern	Beiträge Schule 50:50 Eltern / Schule	31.12.2019			Schulgemeinden Bezirk Affoltern a.A.		246'520.00
Verein für Jugend und Freizeit (VjF)		23.1./3.7.2019			Politische Gemeinde, Sekundarschule	Offene Jugend- arbeit MKM	61'900.00
AJB Kanton Zürich Region Süd, Horgen	Schulsozialarbeit SSA, LV, Modul A-1	31.12.2019			Kanton Zürich		110'025.00
Schulzweckverband Affoltern am albis	Schulpsychologie Heilpädagog. Schule				Verbandsgemeinden Bezirk Affoltern a.A.	gem. Statuten	218'459.92
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
keine							0.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2019	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2019	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	86'400.00	13'400.00	0.00	0.00	0.00	99'800.00	A
2051	Andere Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2052	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2053	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2057	Finanzaufwand	64'600.70	3'298.65	-23'310.70	0.00	0.00	44'588.65	B, C, D
2058	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2059	Übrige Rückstellungen	226'643.00	325'796.00	0.00	0.00	0.00	552'439.00	E
Total kurzfristige Rückstellungen		377'643.70	342'494.65	-23'310.70	0.00	0.00	696'827.65	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.
A	Anstieg Mehrleistungen des Personals aufgrund neuer Anforderungen / Herausforderungen		99'800.00
B	MiGel 2015-2017		30'000.00
C	Aktion Mättmi*Schtei Produktion		11'290.00
D	Saldo Rückstellungen Suter ImmoPartner AG (Externer Liegenschaftenverwalter)		3'298.65
E	Abgrenzung Finanz- und Lastenausgleich 2020		552'439.00
Total kurzfristige Rückstellungen			696'827.65

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2089	Übrige Rückstellungen	617'270.50	0.00	0.00	-226'770.50	0.00	390'500.00	A
Total langfristige Rückstellungen		617'270.50	0.00	0.00	-226'770.50	0.00	390'500.00	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2019
A	Abgrenzung Finanz- und Lastenausgleich 2021		390'500.00
Total langfristige Rückstellungen			390'500.00

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2019	Umbuchung Neubewertung*	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve Finanzinstrumente	Jahresergebnis		Stand 31.12.2019
			Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Veränderung	Ertragsü.	Aufwandü.	
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital																2'801'058.76
Abwasserbeseitigung	2'300'083.23	0.00	166'357.00													2'466'440.23
Abfallwirtschaft	339'930.78	0.00		-5'312.25												334'618.53
2910 Fonds im Eigenkapital																0.00
Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	0.00				0.00	0.00										0.00
Forstreservfonds	0.00				0.00	0.00										0.00
Mehrwertausgleichsfonds	0.00				0.00	0.00										0.00
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche																0.00
Keine Rücklagen	0.00						0.00	0.00								0.00
2930 Vorfinanzierungen																0.00
Abwasserbeseitigung, Vorfinanzierung A	0.00								0.00	0.00						0.00
Abfallwirtschaft, Vorfinanzierung A	0.00								0.00	0.00						0.00
2940 Finanzpolitische Reserve	0.00										0.00	0.00				0.00
2950 Aufwertungsreserve*																0.00
Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	2'837'181.71	-2'837'181.71														0.00
Aufwertungsreserve Abwasserbeseitigung	0.00	0.00														0.00
Aufwertungsreserve Abfallwirtschaft	0.00	0.00														0.00
2960 Neubewertungsreserve FV*	-1'180'284.65	1'180'284.65														0.00
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00												0.00			0.00
2990 Jahresergebnis	0.00													1'635'481.38	0.00	1'635'481.38
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	40'839'117.69	1'656'897.06														42'496'014.75
Total	45'136'028.76	0.00	166'357.00	-5'312.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'635'481.38	0.00	46'932'554.89

* 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.
- Die Aufwertungsreserve der einzelnen Eigenwirtschaftsbetriebe werden dem entsprechenden Spezialfinanzierungskonto des Eigenwirtschaftsbetriebs zugewiesen.

Anhang

Sonderrechnung

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Schneebeli/Dubs-Fonds, 9 / 2092.00
Zweck	Unterstützung der ärmsten Bürgerinnen und Bürger

Erfolgsrechnung 2019				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	79'995.10		
		Zinssatz % (Verzinsung gem. GR-Beschluss vom 12.07.2011)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand		Schuldenberatung		1'200.00	
		Weihnachtsgeld für Familien in der Sozialhilfe		1'300.00	
Total Aufwand / Ertrag				2'500.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-2'500.00

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		79'995.10
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-2'500.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		77'495.10

Bilanz per 31.12.2019		Aktiven	Passiven
Kapital		77'495.10	
Guthaben bei Politischer Gemeinde		0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen			77'495.10
Total		77'495.10	77'495.10

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
78%	76%	63%	59%	56%						66%

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
-2.0%	-0.2%	2.6%	3.3%	3.9%						2%

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
17%	40%	41%	18%	17%						27%

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018	Richtwerte	
Anzahl Einwohner	5'199	5'180	5'094		
Steuerfuss	78%	78%	78%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'295	3'160	0		
Selbstfinanzierungsgrad	68%	25%	0%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	-0.2%	0.1%	0.0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-200%	-107%	0%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-5'191	-2'686	0	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				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

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss								Rechnung 2019						Organ
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	
07.12.2015	GV	B	167'000.00	5040.00 / 90290504001	Raumentwicklung, Planungskredit Anteil PG 34%	166'804.45	0.00	0.00	0.00	166'804.45	0.00	195.55	pendent	GV
07.12.2015	GV	B	298'000.00	5040.00 / 90290504001	Raumentwicklung, Planungskredit Anteil PS 61%	299'266.75	0.00	0.00	0.00	299'266.75	0.00	-1'266.75	pendent	GV
24.09.2017	Urne	B	1'069'200.00	5040.00 / 90290504001	Raumentwicklung, Projekt.-Kredit Anteil PG 36%	846'558.35	0.00	0.00	0.00	846'558.35	0.00	222'641.65	pendent	GV
24.09.2017	Urne	B	1'900'800.00	5040.00 / 90290504001	Raumentwicklung, Projekt.-Kredit Anteil PS 64%	1'504'992.60	0.00	0.00	0.00	1'504'992.60	0.00	395'807.40	pendent	Urne
23.09.2018	Urne	B	28'496'200.00	5040.00 / 90290504001	Raumentwicklung, Baukredit PG & PS	0.00	0.00	1'581'879.30	0.00	1'581'879.30	0.00	26'914'320.70	pendent	Urne
12.12.2016	GV	B	150'000.00	3637.00 / 7690	Förderprogramm Energie 2017-19	31'300.00	0.00	15'500.00	0.00	46'800.00	0.00	103'200.00	pendent	GV
09.12.2019	GV	B	150'000.00	3637.00 / 7690	Förderprogramm Energie 2020-22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150'000.00	pendent	GV
10.06.2018	Urne SPF	B B	1'890'000.00 100'000.00	5040.00 / 92170504002	Doppelkind.garten PS, Neubau, Plan.-Proj.-/Baukredit	541'062.80	0.00	1'353'508.20	11'518.40	1'894'571.00	11'518.40	106'947.40	pendent	GV

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

O

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 1'555'869.39, knapp Fr. 40'000 höher als budgetiert. Unter anderem wirken sich die über dem Budget liegenden Aufwendungen für die 2020 zu implementierende neue Gemeindeorganisation aus.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
9 / 3000.00 / 0110	35'700.20	30'700.00	5'000.20	Höhere Kosten wegen National-/Ständeratswahlen im Oktober
9 / 3102.00 / 0110	21'746.15	14'000.00	7'746.15	Höhere Kosten wegen National-/Ständeratswahlen
9 / 3130.00 / 0110	25'575.50	14'400.00	11'175.50	Höhere Portokosten Wahlen sowie Auslagen für GV, welche (noch) nicht budgetiert waren
9 / 3132.00 / 0110	56'287.90	28'400.00	27'887.90	Massiv höhere Kosten für Gemeindeordnung 2018+ sowie Aufpreis Revision Prüfungen HRM2
9 / 3090.00 / 0120	4'242.70	10'000.00	-5'757.30	Tiefere Kosten für Kurse und Tagungen Gemeinderat
9 / 3010.00 / 0210	478'251.15	429'000.00	49'251.15	Schaffung neue 30%-Stelle und Mehrleistungen des Personals Steuere-/Finanzverwaltung.
9 / 3132.00 / 0210	19'957.65	8'000.00	11'957.65	Änderung Buchungspraxis: Finanzplanungskosten noch in Funktion 0110 budgetiert aber bereits hier abgerechnet. Dazu kommt höherer Beratungsaufwand Grundsteuern.
9 / 4260.00 / 0210	-11'233.00	0.00	-11'233.00	Rückerstattung Betreuungskosten Steueramt nicht budgetiert.
9 / 4612.00 / 0210	-199'449.55	-231'300.00	31'850.45	Weniger Bezugsentschädigung Gemeindesteuern als abgeschätzt.
9 / 3091.00 / 0220	14'577.25	0.00	14'577.25	Rekrutierung neue Geschäftsführung (Geschäftsführer, AL Dienste)
9 / 3110.00 / 0220	10'799.95	1'000.00	9'799.95	Deckenbekleidung Sitzungszimmer und zwei Büros
9 / 3130.00 / 0220	83'870.40	116'600.00	-32'729.60	Auflösung Rückstellung Fr.30'000 für die Anschaffung von GemDat
9 / 3133.00 / 0220	53'585.05	43'400.00	10'185.05	Mehrkosten Informatik-Nutzungsaufwand, vorwiegend durch HRM2
9 / 3134.00 / 0220	9'627.50	15'800.00	-6'172.50	Kostenverschiebung durch Konsolidierung Primarschule
9 / 3158.00 / 0220	83'527.65	65'800.00	17'727.65	Anschaffung BI-Basispaket HRM2 (CoPlanner) sowie Update Homepage
9 / 4210.00 / 0220	-112'953.45	-20'000.00	-92'953.45	Höhere Bautätigkeit und Unterstützung Bausekretär für Abrechnungen, z.T. Altlastenbeseitigung
9 / 3010.00 / 0290	26'819.35	35'900.00	-9'080.65	Tiefere Kosten Reigigungspersonal und Bühnenwart
9 / 3120.00 / 0290	10'074.70	28'000.00	-17'925.30	Planungs/Buchungsverschiebungen Suter ImmoPartner AG
9 / 3140.00 / 0290	19'294.40	0.00	19'294.40	Neue Verträge für Baumpflege, noch nicht im Budget
9 / 3144.00 / 0290	40'399.02	13'600.00	26'799.02	Einbau Geräte Militärunterkunft und Mehrkosten Unterhalt/Reparaturen Albisstrasse 2
9 / 3300.40 / 0290	31'799.00	61'700.00	-29'901.00	Kalkulationen Abschreibungen für Budget nach alter Praxis, spätere Auflagen GaZ befolgt.
9 / 3300.60 / 0290	5'942.00	0.00	5'942.00	Kalkulationen Abschreibungen für Budget nach alter Praxis, spätere Auflagen GaZ befolgt.
9 / 4470.00 / 0290	-87'117.40	-70'000.00	-17'117.40	Höhere Einnahmen durch Vermietung Rössliplatz, Gibel, Pachtzinse

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

1

ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 1'117'947.58, gut Fr. 0,1 Mio höher als budgetiert. Gestiegene Aufwendungen für die Polizei und erheblich mehr baurechtliche Abklärungen, bedingt durch die hohe Bautätigkeit, sind hauptsächlich dafür verantwortlich.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
9 / 3612.00 / 1110	186'924.75	167'200.00	19'724.75	Höhere Kosten Stadtpolizei Affoltern am Albis
9 / 3000.00 / 1200	0.00	13'300.00	-13'300.00	Änderung Buchungspraxis Lohn FriedensrichterIn -> 3010.00
9 / 3010.00 / 1200	13'324.35	0.00	13'324.35	Änderung Buchungspraxis Lohn FriedensrichterIn <- 3000.00
9 / 3132.00 / 1400	100'980.90	55'000.00	45'980.90	Massiv höhere Kosten für Baurechtliche Abklärungen
9 / 4612.00 / 1400	-6'350.85	0.00	-6'350.85	Entschädigung Sozialdienst für Mandatsführungskosten nicht budgetiert
9 / 3143.00 / 1500	26'558.40	40'000.00	-13'441.60	2019 keine neuen Hydranten, daher auch keine Beiträge
9 / 3660.20 / 1500	31'339.00	17'000.00	14'339.00	Kalkulationen Abschreibungen für Budget nach alter Praxis, spätere Auflagen GaZ befolgt.
9 / 3612.00 / 1620	60'133.20	67'800.00	-7'666.80	Tiefere Betriebskosten Sicherheitszweckverband
9 / 3701.00 / 1620	85'400.00	0.00	85'400.00	Durchlaufende Beiträge - Ersatzbeiträge Schutzraumspflicht (bisher Investitionsrechnung)
9 / 4707.00 / 1620	-85'400.00	0.00	-85'400.00	Durchlaufende Beiträge - Ersatzabgaben Schutzraumspflicht (bisher Investitionsrechnung)

2

BILDUNG

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 7'782'237.81, knapp Fr. 0,45 Mio tiefer als budgetiert. Über die Hälfte davon resultiert aus veränderten kantonalen Vorgaben zur Abschreibungspraxis, sind also rein buchhalterisch bedingt. Ausserdem konnten gegenüber dem Budget bei den Tagesstrukturen Mehreinnahmen und bei verschiedenen Positionen erfreulicherweise Minderausgaben realisiert werden.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
9 / 3020.00 / 2110	182'893.20	113'500.00	69'393.20	Für DaZ im KiGa-Bereich zu wenig budgetiert (17, rsp 25 Kinder)
9 / 3050.00 / 2110	16'500.25	10'700.00	5'800.25	Folge von höheren Lohnkosten
9 / 3055.00 / 2110	18'902.45	8'400.00	10'502.45	Folge von höheren Lohnkosten
9 / 3010.00 / 2120	122'852.90	160'000.00	-37'147.10	Picts/Ticts im Kto 3010 budgetiert, auf Kto 3020 verbucht (Fr. 43'400)
9 / 3020.00 / 2120	370'476.55	311'400.00	59'076.55	Picts/Ticts im Kto 3010 budgetiert, auf Kto 3020 verbucht (Fr. 43'400)
9 / 3030.00 / 2120	0.00	14'500.00	-14'500.00	Auslagen mussten auf Anweisung der Finanzverwaltung auf Konto 2120.3010.00 gebucht werden
9 / 3052.00 / 2120	90'081.15	3'400.00	86'681.15	Änderung Buchungspraxis, ehem. Funktion 2200 - Mehrkosten BVK
9 / 3055.00 / 2120	68'817.30	37'000.00	31'817.30	Umbuchung Kantonale Mitarbeiter KTG 2018 - Verspätete Abrechnung -Ausweisung in E-Bilanz

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9 / 3132.00 / 2120	51'455.00	71'200.00	-19'745.00	weniger Psychotherapien, Lerntherapien und ISR-Fachberatung
9 / 3158.00 / 2120	18'706.15	12'600.00	6'106.15	Kosten der neuen Geräte (iPad/Lehrergeräte) zu tief budgetiert, allgemein höhere Lizenzkosten
9 / 3170.00 / 2120	15'968.50	21'100.00	-5'131.50	tieferer Auslagen für Projektwoche und Umweltschule
9 / 3171.00 / 2120	50'488.00	56'000.00	-5'512.00	Budgetierung nach Reglement, bei Klassenlagern nicht ausgeschöpft
9 / 3300.60 / 2120	48'608.00	0.00	48'608.00	Kalkulationen Abschreibungen für Budget nach alter Praxis, spätere Auflagen GaZ befolgt.
9 / 3612.00 / 2120	214'280.00	183'600.00	30'680.00	Schulgeld an Rifferswil: ISR-Setting 12'000 teurer, Tarifierung. per 1.8.19, seit So 2019 1 Kind mehr
9 / 4260.00 / 2120	-40'587.95	-20'500.00	-20'087.95	knapp Fr. 7'000 Rückerstattung Kreisgemeinden (gemeins. WB), Krankentaggeldbeiträge für 1 LP
9 / 4612.00 / 2120	-133'690.00	-110'000.00	-23'690.00	mehr Asylkinder/höhere Kosten (Ausgleich gemäss Vereinbarung)
9 / 4631.00 / 2120	-59'950.00	-50'000.00	-9'950.00	Staatsbeiträge ISR höher als erwartet ausgefallen
9 / 3632.00 / 2140	246'520.00	220'500.00	26'020.00	Budgetierung Musikschulunterricht gemäss Empfehlung/Kalkulation MSKA: 18 Kurse MGA budgetiert, effektiv: 22 da eine Klasse mehr geführt wurde
9 / 3010.00 / 2170	271'667.05	230'000.00	41'667.05	langfristiger Ausfall Hauswart, daher Stellvertretungskosten
9 / 3010.09 / 2170	-27'308.80	0.00	-27'308.80	Rückerstattung Krankentaggeldversicherung Ausfall Hausabwart
9 / 3049.00 / 2170	11'887.50	29'000.00	-17'112.50	Budget zu hoch angesetzt (Erfahrungswert wird Fr. 15'000.- betragen)
9 / 3130.00 / 2170	17'478.90	9'600.00	7'878.90	Stellvertretung Hauswart Aussenanlage und Rasenmähen
9 / 3134.00 / 2170	10'635.20	5'600.00	5'035.20	Versicherung Fahrkarte via Gemeinde, war nicht im Budget PS enthalten
9 / 3140.00 / 2170	42'851.10	58'800.00	-15'948.90	Baumschnitt neu bei Gemeinde, weniger Unterhalt wegen Neubauten
9 / 3144.00 / 2170	60'184.10	50'000.00	10'184.10	Fachplaner SH Gramatt, Umbau SH Gramatt UG Gruppenraum IV gerecht
9 / 3300.10 / 2170	9'057.00	0.00	9'057.00	Kalkulationen Abschreibungen für Budget nach alter Praxis, spätere Auflagen GaZ befolgt.
9 / 3300.30 / 2170	5'702.00	19'200.00	-13'498.00	Kalkulationen Abschreibungen für Budget nach alter Praxis, spätere Auflagen GaZ befolgt.
9 / 3300.40 / 2170	59'007.97	135'400.00	-76'392.03	Kalkulationen Abschreibungen für Budget nach alter Praxis, spätere Auflagen GaZ befolgt.
9 / 3300.60 / 2170	3'521.00	14'300.00	-10'779.00	Kalkulationen Abschreibungen für Budget nach alter Praxis, spätere Auflagen GaZ befolgt.
9 / 3320.90 / 2170	0.00	133'700.00	-133'700.00	Kalkulationen Abschreibungen für Budget nach alter Praxis, spätere Auflagen GaZ befolgt.
9 / 4260.00 / 2170	-14'302.45	-1'600.00	-12'702.45	Rückerstattung Heizöl Alterssiedlung über Umlagen budgetiert
9 / 4612.00 / 2170	-55'819.20	-64'800.00	8'980.80	Weniger Raumbelastungen durch Sekundarschule
9 / 3010.00 / 2180	482'902.30	570'000.00	-87'097.70	nach Abgängen von älteren Mitarbeitenden jüngere, kostengünstigere MitarbeiterInnen angestellt
9 / 3050.00 / 2180	29'522.55	35'700.00	-6'177.45	Rotationsgewinn
9 / 3637.00 / 2180	30'000.00	20'000.00	10'000.00	Höhere Tarifierungen Elternbeiträge (Subvention)
9 / 4260.00 / 2180	-593'999.00	-440'000.00	-153'999.00	Mehreinnahmen durch Tarifierhö. schwer vorhersehbar. Verzögerte Bewilligung Mittagsbetreuung.
9 / 3000.00 / 2190	113'880.85	102'000.00	11'880.85	Grundbesoldung SP-Mitglieder nach Hinweis der FV an Teuerung angepasst
9 / 3132.00 / 2190	2'587.00	15'000.00	-12'413.00	2019 keine fachliche Begleitung und keine pädagogische Projektbegleitung
9 / 3010.00 / 2191	139'262.00	160'000.00	-20'738.00	Die Stellenprozente der Schulverwaltung werden vorderhand auf 135 belassen
9 / 3100.00 / 2191	5'558.30	11'000.00	-5'441.70	Für das Büromaterial wurden höhere Kosten erwartet, inskünftig wird niedriger budgetiert
9 / 3052.00 / 2200	0.00	73'000.00	-73'000.00	Änderung Buchungspraxis, neu Funktion 2120
9 / 3632.00 / 2200	218'755.77	269'900.00	-51'144.23	Budget aufgrund Angaben SZV. Effektiv in den Bereichen HPS, FBS, Restkosten tiefere Ausgaben

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 448'623.75, gut Fr. 11'000 höher als im Budget 2019. Dank guter Wetterlage konnte die Badi im Sommer gut genutzt werden, was zu Mehreinnahmen führte. Durchgeführte Unterhaltsarbeiten und höhere Personalaufwendungen führten dagegen bei der Badi zu Mehrkosten.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
9 / 3636.00 / 3290	3'100.00	15'000.00	-11'900.00	Weniger Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck ausgerichtet, keine Plan.details
9 / 3010.00 / 3410	44'139.70	29'500.00	14'639.70	Höhere Personalkosten Badi wegen guter Wetterlage
9 / 3120.00 / 3410	28'356.35	18'700.00	9'656.35	Höhere Wasserkosten Badi wegen guter Wetterlage
9 / 3130.00 / 3410	8'977.10	0.00	8'977.10	Entschädigung Pächter Kiosk Badi
9 / 3144.00 / 3410	59'083.95	29'500.00	29'583.95	Ungeplante Unterhalts-/Servicearbeiten Badi
9 / 3635.00 / 3410	6'100.00	1'000.00	5'100.00	Diverse Unterstützungsbeiträge, abweichung Buchungspraxis, Budget siehe 3636.00
9 / 3660.60 / 3410	6'508.00	31'200.00	-24'692.00	Kalkulationen Abschreibungen für Budget nach alter Praxis, spätere Auflagen GaZ befolgt.
9 / 4240.00 / 3410	-41'975.00	-31'000.00	-10'975.00	Höhere Einnahmen Benützungsgebühren Badi dank guter Wetterlage
9 / 4472.00 / 3410	-5'581.00	0.00	-5'581.00	Änderung Buchungspraxis Parkplatzgebühren, Budget auf Kto 4470.00

4

GESUNDHEIT

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 1'014'129.15, knapp Fr. 19'000 tiefer als budgetiert. Gesamthaft höheren Kosten für die Pflege stehen tiefere Aufwendungen als budgetiert für das Spital Affoltern am Albis gegenüber.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
9 / 4490.00 / 4110	-33'700.00		-33'700.00	Wertaufholung Beteiligung Spital Affoltern am Albis aufgrund des guten Abschlusses (+0.6 Mio)
9 / 3632.00 / 4125	181'409.95	270'000.00	-88'590.05	Tiefere Kosten Spital Affoltern a.A. und Haus zum Seewadel - tendentiell Verschiebung auf Spitex
9 / 3634.00 / 4125	24'656.95	10'000.00	14'656.95	Höhere Pflegekosten als abgeschätzt (Pflegefinanzierung)
9 / 3635.00 / 4125	266'760.35	120'000.00	146'760.35	Höhere Pflegekosten als abgeschätzt (Pflegefinanzierung)
9 / 3635.00 / 4210	173'784.80	153'000.00	20'784.80	Leicht höhere Kosten für Ambulante Krankenpflege (Private Spitex)
9 / 3632.00 / 4215	335'604.60	420'000.00	-84'395.40	Tiefere Kosten Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex) - Verlagerung
9 / 3632.00 / 4310	0.00	11'000.00	-11'000.00	Beitrag Sozialdienst Limmattal (Suchtprävention SUPAD) - Gebucht auf Kto 3636.00
9 / 3636.00 / 4310	10'801.75	0.00	10'801.75	Beitrag Sozialdienst Limmattal (Suchtprävention SUPAD) - Budget auf Kto 3632.00

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

5

SOZIALE SICHERHEIT

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 2'475'767.91, gut Fr. 0,45 Mio höher als budgetiert. Dies hauptsächlich im Bereich Wirtschaftliche Hilfe.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
9 / 3635.10 / 5120	202'685.25	100'000.00	102'685.25	Änderung Praxis, neu Brutto. Budgetierung netto, Rückerstattungen über Kto 4637.10 - Mehraufwand
9 / 4630.00 / 5120	-72'016.10	-55'000.00	-17'016.10	Höherer Bundesbeitrag aufgrund Mehraufwand
9 / 4631.00 / 5120	-58'922.20	-45'000.00	-13'922.20	Höherer Staatsbeitrag aufgrund Mehraufwand
9 / 4637.10 / 5120	-71'493.30	0.00	-71'493.30	Änderung Buchungspraxis, neu Brutto. Budgetierung noch netto auf Kto 3635.10.
9 / 3637.20 / 5220	716'950.00	612'000.00	104'950.00	Mehraufwand Ergänzungsleistungen IV
9 / 4631.00 / 5220	-329'461.00	-267'000.00	-62'461.00	Höhere Staatsbeiträge aufgrund Mehraufwand Ergänzungsleistungen IV
9 / 3633.00 / 5310	25'072.40	8'000.00	17'072.40	Höhere Direktbeiträge and öffentliche Sozialversicherungen, AHV
9 / 3637.23 / 5320	37'037.00	58'000.00	-20'963.00	Tiefere EL-Krankheits- und Behinderungskosten zur AHV
9 / 4637.21 / 5320	-15'610.00	-3'000.00	-12'610.00	Mehr Rückerstattungen von Ergänzungsleistungen zur AHV
9 / 3120.00 / 5340	870.00	11'200.00	-10'330.00	Zuordnungsfehler Suter ImmoPartner AG Strom / Unterhalt Alterssiedlung
9 / 3144.00 / 5340	23'613.60	6'500.00	17'113.60	Zuordnungsfehler Suter ImmoPartner AG Strom / Unterhalt Alterssiedlung
9 / 3300.40 / 5340	74'891.00	85'100.00	-10'209.00	Kalkulationen Abschreibungen für Budget nach alter Praxis, spätere Auflagen GaZ befolgt.
9 / 3637.00 / 5430	72'391.90	50'000.00	22'391.90	Mehr Alimentenbevorschussungen als abgeschätzt
9 / 4637.00 / 5430	-21'223.00	-5'000.00	-16'223.00	Mehr Alimentenrückerstattungen als abgeschätzt
9 / 3161.00 / 5440	10'823.90	0.00	10'823.90	Miete Microrampe beim Sputnik/Jumpin
9 / 3300.40 / 5440	21'018.00	2'000.00	19'018.00	Kalkulationen Abschreibungen für Budget nach alter Praxis, spätere Auflagen GaZ befolgt.
9 / 3637.00 / 5451	34'952.80	56'000.00	-21'047.20	Weniger Kinderbeiträge an private Haushalte als abgeschätzt
9 / 4637.24 / 5710	-16'642.00	-1'000.00	-15'642.00	Höhere Rückerstattungen Beihilfen
9 / 3632.00 / 5720	432'003.00	192'900.00	239'103.00	Mehraufwand Sozialdienst Affoltern a.A., wirtschaftliche Hilfe, Sozialberatungen
9 / 3637.30 / 5720	642'888.60	255'000.00	387'888.60	Mehraufwand Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizer Staatsangehörige ohne Kostenersatz
9 / 3637.34 / 5720	275'986.15	240'000.00	35'986.15	Mehraufwand Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländ. Staatsangehörige ohne Kostenersatz
9 / 3637.35 / 5720	345'501.10	250'000.00	95'501.10	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz
9 / 4637.30 / 5720	-186'703.40	0.00	-186'703.40	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz
9 / 4637.34 / 5720	-19'318.20	0.00	-19'318.20	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz
9 / 4637.35 / 5720	-345'501.10	-250'000.00	-95'501.10	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz
9 / 3632.00 / 5790	64'323.90	76'700.00	-12'376.10	Tiefere Kosten für Persönliche Beratung inkl. Notzimmer, Aufsuchende Hilfe und Suchtberatung
9 / 4490.00 / 5790	-9'900.00	0.00	-9'900.00	Wertaufholung Beteiligung IKA Sozialdienst und KESB aufgrund guter Abschlüsse

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

6

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 1'324'258.34, knapp Fr. 0,32 Mio tiefer als budgetiert. Dies ist vor allem ein Resultat aus veränderten kantonalen Vorgaben zur Abschreibungspraxis.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
9 / 3101.00 / 6150	36'078.95	26'500.00	9'578.95	Mehraufwand für Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Bsp. Vorrat Robidog-Säcke)
9 / 3111.00 / 6150	9'845.00	2'500.00	7'345.00	Ungeplante Ausgaben, 2 Abfallhaie und Akku-Maschinen
9 / 3131.00 / 6150	17'413.40	0.00	17'413.40	Sanierung/Verlegung Niederfeldstrasse Projektierung
9 / 3141.40 / 6150	236'575.20	270'000.00	-33'424.80	Minderaufwand Sanierung Strassen
9 / 3144.00 / 6150	35'182.35	10'000.00	25'182.35	Sanierungen Werkdienstgebäude und Umgebung (Fassadensockel, Boden Kadaverstelle, Zaun)
9 / 3151.00 / 6150	47'717.25	30'000.00	17'717.25	Höhere Unterhaltskosten für Fahrzeuge als abgeschätzt, Ersatzbeschaffungen angezeigt
9 / 3300.10 / 6150	304'994.19	822'300.00	-517'305.81	Kalkulationen Abschreibungen für Budget nach alter Praxis, spätere Auflagen GaZ befolgt.
9 / 3300.40 / 6150	51'826.00	0.00	51'826.00	Kalkulationen Abschreibungen für Budget nach alter Praxis, spätere Auflagen GaZ befolgt.
9 / 3612.00 / 6150	0.00	5'100.00	-5'100.00	Änderung Buchungspraxis Nachtparkgebühren
9 / 4240.00 / 6150	-500.00	-20'000.00	19'500.00	Wegfall Park und Ride, keine Dienstleistungen durch Werkdienst mehr
9 / 4260.00 / 6150	-45'202.10	-11'000.00	-34'202.10	Höhere Erträge durch Abrechnung Grabenflücke, Dienstleistungen Werkdienst
9 / 3631.00 / 6210	139'037.00	274'800.00	-135'763.00	Änderung Buchungspraxis, Beitrag ZVV neu unter 3634.00, hier Beitrag Bahninfrastrukturfonds (BIF)
9 / 3634.00 / 6220	271'493.00		271'493.00	Beitrag ZVV, Anteil 2019

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 220'919.45, knapp Fr. 55'000 tiefer als budgetiert. Tiefere Unterhaltskosten für den Wasserbau und geringere "Förderbeiträge Energiestadt" konnten die höheren Aufwendungen bei Gewässer- und Umweltprojekten nicht kompensieren. Als ausserordentlich ist ein Ertrag aus dem Mehrwertausgleich zu betrachten.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
9 / 3143.00 / 7100	11'320.55	0.00	11'320.55	Sanierung Dorfbrunnen Herferswil
9 / 3131.00 / 7410	11'391.05	0.00	11'391.05	Planungs- und Projektierungskosten für Gewässerprojekte, bsp. Tobelbach
9 / 3132.00 / 7410	35'797.40	0.00	35'797.40	Projekt Gewässerraum-Festlegung Siedungsgebiet Mettmenstetten (EBP Schweiz AG)
9 / 3142.00 / 7410	8'692.40	50'000.00	-41'307.60	Tiefere Unterhaltskosten Wasserbau
9 / 3300.20 / 7410	18'055.00	29'300.00	-11'245.00	Kalkulationen Abschreibungen für Budget nach alter Praxis, spätere Auflagen GaZ befolgt.
9 / 3000.00 / 7500	7'631.90	2'000.00	5'631.90	Mehr Sitzungsgelder Kommission Biodiversität
9 / 3132.00 / 7500	18'804.45	25'000.00	-6'195.55	Tieferer Projektbezogener Beitrag an den Biodiversitätsbeauftragten
9 / 3132.00 / 7690	19'316.10	5'000.00	14'316.10	Honorar Unterstützung Energiestadtprozess & Aufwand Energieberatungen
9 / 3637.00 / 7690	15'500.00	50'000.00	-34'500.00	Weniger Förderbeiträge Energiestadt ausbezahlt als bereitgestellt
9 / 4630.00 / 7690	-14'875.00	0.00	-14'875.00	Abgeltung gemäss VASA - Ablagerungsstandort Thälacker West / Seewadel, Mettmenstetten
9 / 3130.00 / 7710	36'037.35	25'000.00	11'037.35	Mehr Kremationen und Bestattungen
9 / 3143.00 / 7710	20'513.05	3'000.00	17'513.05	Ausserordentliches Aufschütten, Humisieren sowie Einzäunungsarbeiten Friedhof
9 / 3300.30 / 7710	30'804.00	0.00	30'804.00	Kalkulationen Abschreibungen für Budget nach alter Praxis, spätere Auflagen GaZ befolgt.
9 / 4240.00 / 7710	-16'139.10	-10'000.00	-6'139.10	Mehr Verrechnungen Bestattungskosten aufgrund mehr Kremationen und Bestattungen
9 / 4637.00 / 7900	-115'000.00	0.00	-115'000.00	Mehrwertausgleichsbeitrag Herferswil

8

VOLKSWIRTSCHAFT

Kurz und bündig

Der Nettoertrag beträgt Fr. 345'643.35, gut Fr. 16'000 höher als budgetiert. Dies in Zusammenhang mit den Unwettern Anfangs 2019.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
9 / 3010.00 / 8200	87'896.95	78'900.00	8'996.95	Mehraufwand Förster nach Unwettern

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9

FINANZEN UND STEUERN

Kurz und bündig

Der **Nettoertrag** beträgt Fr. 17'229'591.41, gut Fr. 0,5 Mio tiefer als budgetiert, trotz Mehrertrag bei den ordentlichen Steuern. Dies im Wesentlichen durch die für HRM2 neu beschlossenen Abgrenzungen des Ressourcenausgleichs.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
9 / 3181.00 / 9100	18'721.03	30'000.00	-11'278.97	Tiefere Tatsächliche Forderungsverluste als geschätzt
9 / 40XX.00 / 9100	-11'687'010.95	-11'774'000.00	86'989.05	Tiefere Steuererträge im Rechnungsjahr (Eink.St., Verm.St., Gew.St., Kap.St.)
9 / 40XX.10 / 9100	-1'760'700.35	-1'076'000.00	-684'700.35	Höhere Steuererträge früherer Jahre (Eink.St., Verm.St., Gew.St., Kap.St.)
9 / 40XX.20 / 9100	-30'711.62	-86'100.00	55'388.38	Tiefere Nachsteuererträge
9 / 40XX.4+5 / 9100	66'482.65	100'000.00	-33'517.35	Minderaufwand Aktive/Passive Steuerauscheidungen
9 / 40XX.60 / 9100	33'450.20	17'700.00	15'750.20	Mehraufwand Pauschale Steueranrechnungen
9 / 4002.00 / 9100	-43'066.50	-129'200.00	86'133.50	Tiefere Quellensteuernerträge
9 / 4022.00 / 9101	-2'561'909.70	-2'500'000.00	-61'909.70	Höhere Grundstückgewinnsteuern aufgrund hoher Bautätigkeit
9 / 3632.00 / 9300	0.00	533'500.00	-533'500.00	Änderung Buchungspraxis Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden -> 3632.10
9 / 3632.10 / 9300	325'668.50	0.00	325'668.50	Änderung Buchungspraxis Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden <- 3632.00
9 / 4621.50 / 9300	-1'089'812.00	-2'374'600.00	1'284'788.00	Abgrenzungen Ressourcenausgleich nach Vorgabe GaZ, später Anpassung Vorgaben
9 / 4401.10 / 9610	-33'811.12	-18'800.00	-15'011.12	Höhere Zinserträge auf ordentliche Steuern
9 / 3431.00 / 9630	41'557.52		41'557.52	Änderung Buchungspraxis - ehemals 3144.00 - Höherer Aufwand Ob. Fischbachstr. / Albiszentrum
9 / 3144.00 / 9630		20'900.00	-20'900.00	Änderung Buchungspraxis - neu unter 3431.00 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV
9 / 3439.10 / 9630	3'820.71		3'820.71	Änderung Buchungspraxis - ehemals 3120.00 - Tiefere Ver-/Entsorgungskosten über alle LS
9 / 3120.00 / 9630		17'200.00	-17'200.00	Änderung Buchungspraxis - neu unter 3439.10 Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV
9 / 3439.30 / 9630	6'904.70		6'904.70	Änderung Buchungspraxis - ehemals 3134.00
9 / 3134.00 / 9630		5'500.00	-5'500.00	Änderung Buchungspraxis - neu unter 3439.30 Sachversicherungsprämien FV
9 / 3439.40 / 9630	22'436.55		22'436.55	Änderung Buchungspraxis - ehemals 3130.00 - Verw.honorar Suter ImmoPartner AG für LS im FV
9 / 3130.00 / 9630		21'300.00	-21'300.00	Änderung Buchungspraxis - neu unter 3439.40 Dienstleistungen Dritter FV
9 / 4430.00 / 9630	458'607.20	466'500.00	-7'892.80	Leicht tiefere Mieterträge bei den Liegenschaften im Finanzvermögen

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	2'172'619.09	616'749.70	2'066'000.00	549'200.00		
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'304'716.28	186'768.70	1'121'100.00	105'100.00		
2	Bildung	8'802'403.66	1'020'165.85	9'046'600.00	817'600.00		
3	Kultur, Sport und Freizeit	529'571.70	80'947.95	504'300.00	66'800.00		
4	Gesundheit	1'047'829.15	33'700.00	1'033'000.00			
5	Soziale Sicherheit	4'106'556.30	1'630'788.39	3'111'500.00	1'090'100.00		
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'764'958.64	440'700.30	2'066'100.00	423'800.00		
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'187'121.60	966'202.15	1'114'200.00	838'500.00		
8	Volkswirtschaft	212'722.15	558'365.50	207'400.00	536'900.00		
9	Finanzen und Steuern	485'826.24	17'715'417.65	695'200.00	18'449'900.00		
Total Aufwand / Ertrag		21'614'324.81	23'249'806.19	20'965'400.00	22'877'900.00	0.00	0.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		1'635'481.38		1'912'500.00			
Total		23'249'806.19	23'249'806.19	22'877'900.00	22'877'900.00	0.00	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
E	Erfolgsrechnung	23'249'806.19	23'249'806.19	22'877'900.00	22'877'900.00		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'172'619.09	616'749.70	2'066'000.00	549'200.00		
	Nettoergebnis		1'555'869.39		1'516'800.00		
01	Legislative und Exekutive	365'690.70		340'500.00			
	Nettoergebnis		365'690.70		340'500.00		
011	Legislative	144'171.10		92'700.00			
	Nettoergebnis		144'171.10		92'700.00		
0110	Legislative	144'171.10		92'700.00			
	Nettoergebnis		144'171.10		92'700.00		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis	35'700.20		30'700.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	940.35		2'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	68.75					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	180.65		400.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	70.95					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'700.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'561.10		1'600.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	21'746.15		14'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'575.50		14'400.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	56'287.90		28'400.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	339.55		200.00			
012	Exekutive	221'519.60		247'800.00			
	Nettoergebnis		221'519.60		247'800.00		
0120	Exekutive	221'519.60		247'800.00			
	Nettoergebnis		221'519.60		247'800.00		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis	190'289.95		196'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'530.65		12'300.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	934.35		3'400.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	19.25					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'880.50		2'400.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	27.05					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'242.70		10'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	273.50					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'870.90		12'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			8'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'450.75		3'000.00			
02	Allgemeine Dienste	1'806'928.39	616'749.70	1'725'500.00	549'200.00		
	Nettoergebnis		1'190'178.69		1'176'300.00		
021	Finanz- und Steuerverwaltung	666'156.37	393'270.65	591'900.00	431'300.00		
	Nettoergebnis		272'885.72		160'600.00		
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	666'156.37	393'270.65	591'900.00	431'300.00		
	Nettoergebnis		272'885.72		160'600.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	478'251.15		429'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'321.25		26'900.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	56'832.70		54'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'209.15		3'900.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'633.65		5'200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'089.55		3'400.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00		3'000.00			
3091.00	Personalwerbung	457.50					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	112.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'126.27		11'200.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	19'957.65		8'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'806.95					
3499.00	Übriger Finanzaufwand	18.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	15'418.70		14'300.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	36'321.85		33'000.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		80.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'233.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4499.00	Übriger Finanzertrag		30.00				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		182'478.10		200'000.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		199'449.55		231'300.00		
022	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	935'330.70	128'689.80	916'400.00	43'900.00		
			806'640.90		872'500.00		
0220	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	935'330.70	128'689.80	916'400.00	43'900.00		
			806'640.90		872'500.00		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis	22'910.05		24'100.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500'252.10		492'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'935.05		32'300.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	56'492.10		56'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'398.80		4'500.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'090.90		6'200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'257.30		3'900.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'699.10		10'100.00			
3091.00	Personalwerbung	14'577.25					
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'014.40		5'600.00			
3100.00	Büromaterial	7'353.60		8'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	616.25					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'768.40		10'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	520.00		1'000.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	12.80					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'799.95		1'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	63.00					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	10'997.35		6'500.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	654.55					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	83'870.40		116'600.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'237.20					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	53'585.05		43'400.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'627.50		15'800.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	977.30		5'400.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	316.95		4'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	83'527.65		65'800.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Raten für operatives Leasing	3'851.40					
3170.00	Reisekosten und Spesen	288.90		500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	280.40					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	620.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'735.00		3'700.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		112'953.45		20'000.00		
4250.00	Verkäufe		547.45		100.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		988.90		4'600.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		6'000.00		6'000.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		7'200.00		7'200.00		
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		1'000.00		6'000.00		
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	205'441.32	94'789.25	217'200.00	74'000.00		
	Nettoergebnis		110'652.07		143'200.00		
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	205'441.32	94'789.25	217'200.00	74'000.00		
	Nettoergebnis		110'652.07		143'200.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'819.35		35'900.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'579.00		2'300.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'136.60		2'400.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		300.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	303.20		500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	175.10		200.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	530.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'843.80					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'074.70		28'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'293.20		2'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'434.55					
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'164.35		7'600.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	19'294.40					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'399.02		13'600.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	210.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	143.05					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	31'799.00		61'700.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'942.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	55'100.00		54'200.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			8'500.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'079.00		4'000.00		
4250.00	Verkäufe		1'382.85				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		210.00				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		87'117.40		70'000.00		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'304'716.28	186'768.70	1'121'100.00	105'100.00		
	Nettoergebnis		1'117'947.58		1'016'000.00		
11	Öffentliche Sicherheit	188'962.35	1'170.00	169'200.00			
	Nettoergebnis		187'792.35		169'200.00		
111	Polizei	186'924.75	1'170.00	167'200.00			
	Nettoergebnis		185'754.75		167'200.00		
1110	Polizei	186'924.75	1'170.00	167'200.00			
	Nettoergebnis		185'754.75		167'200.00		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	186'924.75		167'200.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'170.00				
112	Verkehrssicherheit	2'037.60		2'000.00			
	Nettoergebnis		2'037.60		2'000.00		
1120	Verkehrssicherheit	2'037.60		2'000.00			
	Nettoergebnis		2'037.60		2'000.00		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'037.60		2'000.00			
12	Rechtssprechung	18'269.83	4'847.50	18'100.00	7'000.00		
	Nettoergebnis		13'422.33		11'100.00		
120	Rechtssprechung	18'269.83	4'847.50	18'100.00	7'000.00		
	Nettoergebnis		13'422.33		11'100.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1200	Rechtssprechung	18'269.83	4'847.50	18'100.00	7'000.00		
	Nettoergebnis		13'422.33		11'100.00		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			13'300.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'324.35					
3049.00	Übrige Zulagen			1'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	832.05		900.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	159.90		200.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			300.00			
3100.00	Büromaterial	321.26		600.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	193.50		600.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'153.17		1'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	600.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	609.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	76.60					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'847.50		7'000.00		
14	Allgemeines Rechtswesen	502'691.70	72'099.20	448'300.00	71'600.00		
	Nettoergebnis		430'592.50		376'700.00		
140	Allgemeines Rechtswesen	502'691.70	72'099.20	448'300.00	71'600.00		
	Nettoergebnis		430'592.50		376'700.00		
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	502'691.70	72'099.20	448'300.00	71'600.00		
	Nettoergebnis		430'592.50		376'700.00		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	100'980.90		55'000.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'429.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	23'653.15		25'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	374'628.65		368'300.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		63'968.35		70'000.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		800.00		1'000.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		400.00				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		6'350.85				
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		580.00		600.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15	Feuerwehr						
	Nettoergebnis	445'227.15	21'452.00	415'400.00	22'500.00		
			423'775.15		392'900.00		
150	Feuerwehr						
	Nettoergebnis	445'227.15	21'452.00	415'400.00	22'500.00		
			423'775.15		392'900.00		
1500	Feuerwehr						
	Nettoergebnis	445'227.15	21'452.00	415'400.00	22'500.00		
			423'775.15		392'900.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	323.10					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	548.45					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	26'558.40		40'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'527.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	384'931.20		358'400.00			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und	31'339.00		17'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100.00				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		21'352.00		22'500.00		
16	Verteidigung						
	Nettoergebnis	149'565.25	87'200.00	70'100.00	4'000.00		
			62'365.25		66'100.00		
162	Zivile Verteidigung						
	Nettoergebnis	149'565.25	87'200.00	70'100.00	4'000.00		
			62'365.25		66'100.00		
1620	Zivilschutz						
	Nettoergebnis	149'565.25	87'200.00	70'100.00	4'000.00		
			62'365.25		66'100.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'811.35					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'613.90		1'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	606.80		300.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			1'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	60'133.20		67'800.00			
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	85'400.00					
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'800.00		4'000.00		
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		85'400.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG						
	Nettoergebnis	8'802'403.66	1'020'165.85	9'046'600.00	817'600.00		8'229'000.00
			7'782'237.81				
21	Obligatorische Schule	8'272'368.59	949'753.85	8'370'100.00	746'600.00		7'623'500.00
	Nettoergebnis		7'322'614.74				
211	Eingangsstufe	1'073'783.40	699.05	998'600.00			
	Nettoergebnis		1'073'084.35		998'600.00		
2110	Kindergarten	1'073'783.40	699.05	998'600.00			
	Nettoergebnis		1'073'084.35		998'600.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	58'452.55		55'700.00			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	182'893.20		113'500.00			
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte			500.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	254.60		300.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'500.25		10'700.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'582.75					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'101.35		400.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'825.05		2'100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	18'902.45		8'400.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'422.10		8'400.00			
3091.00	Personalwerbung	240.00		200.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'293.80		1'300.00			
3104.00	Lehrmittel	23'381.35		22'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	866.30		1'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			6'600.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	315.95		300.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'769.70		4'700.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	753'982.00		762'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		699.05				
212	Primarstufe	4'433'596.90	234'227.95	4'281'900.00	180'500.00		
	Nettoergebnis		4'199'368.95		4'101'400.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120	Primarstufe	4'433'596.90	234'227.95	4'281'900.00	180'500.00		
	Nettoergebnis		4'199'368.95		4'101'400.00		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis	3'587.50		3'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	122'852.90		160'000.00			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	370'476.55		311'400.00			
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-1'515.00					
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte			14'500.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	4'403.65		700.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'367.20		30'700.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	90'081.15		3'400.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'852.80		4'300.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'603.50		5'900.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	68'817.30		37'000.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	30'471.65		31'600.00			
3091.00	Personalwerbung	161.55		4'000.00			
3100.00	Büromaterial	17'898.85		15'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	290.00		300.00			
3104.00	Lehrmittel	109'077.50		107'200.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'362.05		8'700.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	4'079.50		8'400.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	51'455.00		71'200.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'607.00		4'800.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	18'706.15		12'600.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'092.00		5'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	15'968.50		21'100.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	50'488.00		56'000.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	48'608.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'157'209.60		3'180'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	214'280.00		183'600.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	314.00		1'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		40'587.95		20'500.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		133'690.00		110'000.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		59'950.00		50'000.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
214	Musikschulen	252'572.80		223'000.00			
	Nettoergebnis		252'572.80		223'000.00		
2140	Musikschulen	252'572.80		223'000.00			
	Nettoergebnis		252'572.80		223'000.00		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	246'520.00		220'500.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6'052.80		2'500.00			
217	Schulliegenschaften	889'709.44	120'321.65	1'123'400.00	126'100.00		
	Nettoergebnis		769'387.79		997'300.00		
2170	Schulliegenschaften	889'709.44	120'321.65	1'123'400.00	126'100.00		
	Nettoergebnis		769'387.79		997'300.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	271'667.05		230'000.00			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-27'308.80					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	911.80					
3049.00	Übrige Zulagen	11'887.50		29'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'774.65		16'300.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'146.45		20'500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'191.75		2'400.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'591.70		3'200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'558.35		2'100.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00			
3091.00	Personalwerbung	683.70		100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'609.45		20'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	31'615.40		34'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'205.50		5'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware			2'500.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	13'000.00		17'500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	77'341.50		71'200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'478.90		9'600.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	890.50		2'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'635.20		5'600.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	3'512.65		400.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	42'851.10		58'800.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	60'184.10		50'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	823.55		2'400.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'550.25		10'500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	542.80		700.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'295.00		1'500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	30'694.50		30'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	209.25					
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	9'057.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'702.00		19'200.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	59'007.97		135'400.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'521.00		14'300.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			133'700.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	190'877.67		190'000.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			5'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				1'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'302.45		1'600.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		55'819.20		64'800.00		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		50'200.00		50'200.00		
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				8'500.00		
218	Tagesbetreuung	743'021.10	593'999.00	826'300.00	440'000.00		
	Nettoergebnis		149'022.10		386'300.00		
2180	Tagesbetreuung	743'021.10	593'999.00	826'300.00	440'000.00		
	Nettoergebnis		149'022.10		386'300.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	482'902.30		570'000.00			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'590.00		-6'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'522.55		35'700.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'804.40		36'600.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'185.75		5'200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'672.90		6'900.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'598.75		4'500.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'671.50		7'400.00			
3091.00	Personalwerbung	1'705.30					
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'089.75					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	544.30		700.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'410.45		7'000.00			
3105.00	Lebensmittel	131'624.10		131'500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'492.55		5'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'449.00		1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	937.50		1'300.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	30'000.00		20'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		593'999.00		440'000.00		
219	Obligatorische Schule, übriges	879'684.95	506.20	916'900.00			
	Nettoergebnis		879'178.75		916'900.00		
2190	Schulleitung	409'242.80		419'200.00			
	Nettoergebnis		409'242.80		419'200.00		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis	113'880.85		102'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'124.90		6'400.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'788.80		2'000.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'369.05		1'300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'913.15		2'400.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'560.00		5'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'898.55		5'500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	316.50		700.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'123.45		1'400.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'587.00		15'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'594.00		5'800.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	264'086.55		271'000.00			
2191	Schulverwaltung	206'566.40		238'100.00			
	Nettoergebnis		206'566.40		238'100.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	139'262.00		160'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'829.25		10'100.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'044.50		20'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'267.15		1'500.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'696.45		2'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'707.55		2'000.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'171.60		1'500.00			
3100.00	Büromaterial	5'558.30		11'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	19.50		500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	145.15		300.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	707.00					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	969.30		2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'754.50		7'700.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'016.15		6'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'204.00		8'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'141.60		3'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'977.40		2'200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	95.00		300.00			
2192	Volksschule Sonstiges	263'875.75	506.20	259'600.00			
	Nettoergebnis		263'369.55		259'600.00		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'235.55		5'000.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'769.50		4'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	122'988.30		115'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'094.25		3'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'180.65		11'800.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	117'607.50		118'300.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'000.00		2'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		506.20				
22	Sonderschulen	530'035.07	70'412.00	676'500.00		71'000.00	
	Nettoergebnis		459'623.07			605'500.00	
220	Sonderschulen	530'035.07	70'412.00	676'500.00		71'000.00	
	Nettoergebnis		459'623.07			605'500.00	
2200	Sonderschulen	530'035.07	70'412.00	676'500.00		71'000.00	
	Nettoergebnis		459'623.07			605'500.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			73'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'146.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	218'755.77		269'900.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	310'098.30		333'600.00			
3650.20	Wertberichtigung Beteiligungen VV an Gemeinden und Zweckverbänden	35.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		70'412.00		71'000.00		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	529'571.70	80'947.95	504'300.00	66'800.00		
	Nettoergebnis		448'623.75		437'500.00		
31	Kulturerbe	20'010.40		21'600.00			
	Nettoergebnis		20'010.40		21'600.00		
311	Museen und bildende Kunst	1'360.00		400.00			
	Nettoergebnis		1'360.00		400.00		
3110	Museen und bildende Kunst	1'360.00		400.00			
	Nettoergebnis		1'360.00		400.00		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'360.00		400.00			
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	18'650.40		21'200.00			
	Nettoergebnis		18'650.40		21'200.00		
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	18'650.40		21'200.00			
	Nettoergebnis		18'650.40		21'200.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	60.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	18'440.40		21'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	150.00		200.00			
32	Kultur, übrige	149'291.90	28'280.85	167'900.00	28'800.00		
	Nettoergebnis		121'011.05		139'100.00		
321	Bibliotheken	141'309.30	28'064.85	148'900.00	28'000.00		
	Nettoergebnis		113'244.45		120'900.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3210	Bibliotheken	141'309.30	28'064.85	148'900.00	28'000.00		
	Nettoergebnis		113'244.45		120'900.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	64'201.00		67'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'026.10		4'200.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'846.45		3'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	419.50		700.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	773.60		900.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	778.75		600.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000.00			
3100.00	Büromaterial	1'829.85		2'300.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	16'768.10		17'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	49.95					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'561.80		3'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'320.00		1'800.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'932.45		5'100.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	84.30		100.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	459.60		500.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	18'057.85		21'500.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	20'200.00		20'200.00			
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		16'797.65		17'500.00		
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		11'267.20		10'500.00		
322	Konzert und Theater	4'882.60		4'000.00			
	Nettoergebnis		4'882.60		4'000.00		
3220	Konzert und Theater	4'882.60		4'000.00			
	Nettoergebnis		4'882.60		4'000.00		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'882.60		4'000.00			
329	Kultur, übriges	3'100.00	216.00	15'000.00	800.00		
	Nettoergebnis		2'884.00		14'200.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3290	Kultur, übriges	3'100.00	216.00	15'000.00	800.00		
	Nettoergebnis		2'884.00		14'200.00		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'100.00		15'000.00			
4250.00	Verkäufe		216.00		800.00		
33	Medien	41'083.80	3'111.10	45'100.00	3'000.00		
	Nettoergebnis		37'972.70		42'100.00		
332	Massenmedien	41'083.80	3'111.10	45'100.00	3'000.00		
	Nettoergebnis		37'972.70		42'100.00		
3320	Massenmedien	41'083.80	3'111.10	45'100.00	3'000.00		
	Nettoergebnis		37'972.70		42'100.00		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis	20'085.15		20'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	585.95		1'300.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	112.60		300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'133.85		18'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'086.25		5'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	80.00					
4250.00	Verkäufe		3'111.10		3'000.00		
34	Sport und Freizeit	316'140.60	49'556.00	266'700.00	35'000.00		
	Nettoergebnis		266'584.60		231'700.00		
341	Sport	316'140.60	49'556.00	266'700.00	35'000.00		
	Nettoergebnis		266'584.60		231'700.00		
3410	Sport	316'140.60	49'556.00	266'700.00	35'000.00		
	Nettoergebnis		266'584.60		231'700.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	44'139.70		29'500.00			
3049.00	Übrige Zulagen	3'221.60					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'613.45		1'900.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'914.70		3'300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	863.95		600.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	502.15		400.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	246.90					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'939.70		6'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	274.40					
3100.00	Büromaterial	1'646.80		300.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'783.80		10'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	478.45					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	28'356.35		18'700.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'977.10					
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'750.15					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	226.15					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	59'083.95		29'500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'367.80		1'100.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	492.90					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'361.25		5'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	114.40					
3190.00	Schadenersatzleistungen	1'300.00		1'300.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	28'790.00		25'400.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'269.00					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	6'100.00		1'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'117.95		3'500.00			
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisa	6'508.00		31'200.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	63'700.00		65'000.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	30'000.00		30'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		41'975.00		31'000.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'000.00		4'000.00		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		5'581.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten Nettoergebnis	3'045.00	3'045.00	3'000.00	3'000.00		
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten Nettoergebnis	3'045.00	3'045.00	3'000.00	3'000.00		
3500	Kirchen und religiösen Angelegenheiten Nettoergebnis	3'045.00	3'045.00	3'000.00	3'000.00		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'045.00		3'000.00			
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	1'047'829.15	33'700.00 1'014'129.15	1'033'000.00	1'033'000.00		
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime Nettoergebnis	472'827.25	33'700.00 439'127.25	400'000.00	400'000.00		
411	Spitäler Nettoergebnis	33'700.00	33'700.00				
4110	Spitäler Nettoergebnis	33'700.00	33'700.00				
4490.00	Aufwertungen VV		33'700.00				
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis	472'827.25	472'827.25	400'000.00	400'000.00		
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis	472'827.25	472'827.25	400'000.00	400'000.00		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	181'409.95		270'000.00			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	24'656.95		10'000.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	266'760.35		120'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Ambulante Krankenpflege	511'139.40		574'500.00			
	Nettoergebnis		511'139.40		574'500.00		
421	Ambulante Krankenpflege	511'139.40		574'500.00			
	Nettoergebnis		511'139.40		574'500.00		
4210	Ambulante Krankenpflege	175'534.80		154'500.00			
	Nettoergebnis		175'534.80		154'500.00		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	173'784.80		153'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'750.00		1'500.00			
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	335'604.60		420'000.00			
	Nettoergebnis		335'604.60		420'000.00		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	335'604.60		420'000.00			
43	Gesundheitsprävention	63'862.50		58'500.00			
	Nettoergebnis		63'862.50		58'500.00		
431	Alkohol- und Drogenprävention	11'445.55		11'000.00			
	Nettoergebnis		11'445.55		11'000.00		
4310	Alkohol- und Drogenprävention	11'445.55		11'000.00			
	Nettoergebnis		11'445.55		11'000.00		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	643.80					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			11'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'801.75					
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	4'341.75		1'600.00			
	Nettoergebnis		4'341.75		1'600.00		
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	4'341.75		1'600.00			
	Nettoergebnis		4'341.75		1'600.00		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'884.75					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'457.00		1'600.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
433	Schulgesundheitsdienst	37'337.90		32'900.00			
	Nettoergebnis		37'337.90		32'900.00		
4330	Schulgesundheitsdienst	37'337.90		32'900.00			
	Nettoergebnis		37'337.90		32'900.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'006.60		3'300.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	291.50		300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0.45					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	56.00		100.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	794.95		1'200.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	40.00					
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	5'250.00		4'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	55.60					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	27'642.80		24'000.00			
434	Lebensmittelkontrolle	10'737.30		13'000.00			
	Nettoergebnis		10'737.30		13'000.00		
4340	Lebensmittelkontrolle	10'737.30		13'000.00			
	Nettoergebnis		10'737.30		13'000.00		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'737.30		13'000.00			
5	SOZIALE SICHERHEIT	4'106'556.30	1'630'788.39	3'111'500.00	1'090'100.00		
	Nettoergebnis		2'475'767.91		2'021'400.00		
51	Krankheit und Unfall	202'431.60	202'431.60	100'000.00	100'000.00		
512	Prämienverbilligungen	202'431.60	202'431.60	100'000.00	100'000.00		
5120	Prämienverbilligungen	202'431.60	202'431.60	100'000.00	100'000.00		
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	202'431.60		100'000.00			
4630.00	Beiträge vom Bund		72'016.10		55'000.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		58'922.20		45'000.00		
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträglich		71'493.30				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
52	Invalidität	753'277.00	332'296.00	650'000.00	270'000.00		
	Nettoergebnis		420'981.00		380'000.00		
522	Ergänzungsleistungen IV	751'613.00	332'296.00	650'000.00	270'000.00		
	Nettoergebnis		419'317.00		380'000.00		
5220	Ergänzungsleistungen IV	751'613.00	332'296.00	650'000.00	270'000.00		
	Nettoergebnis		419'317.00		380'000.00		
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	716'950.00		612'000.00			
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	34'663.00		38'000.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		329'461.00		267'000.00		
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		2'835.00		3'000.00		
523	Invalidenheime	1'664.00					
	Nettoergebnis		1'664.00				
5230	Invalidenheime	1'664.00					
	Nettoergebnis		1'664.00				
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisa	1'664.00					
53	Alter + Hinterlassene	644'558.65	449'337.80	647'300.00	423'400.00		
	Nettoergebnis		195'220.85		223'900.00		
531	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	25'072.40	7'017.60	8'000.00	6'800.00		
	Nettoergebnis		18'054.80		1'200.00		
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	25'072.40	7'017.60	8'000.00	6'800.00		
	Nettoergebnis		18'054.80		1'200.00		
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	25'072.40		8'000.00			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		7'017.60		6'800.00		
532	Ergänzungsleistungen AHV	505'056.00	230'966.00	523'000.00	206'000.00		
	Nettoergebnis		274'090.00		317'000.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5320	Ergänzungsleistungen AHV	505'056.00	230'966.00	523'000.00	206'000.00		
	Nettoergebnis		274'090.00		317'000.00		
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	468'019.00		465'000.00			
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	37'037.00		58'000.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		215'356.00		203'000.00		
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV		15'610.00		3'000.00		
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	112'228.25	211'354.20	114'800.00	210'600.00		
	Nettoergebnis	99'125.95		95'800.00			
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	112'228.25	211'354.20	114'800.00	210'600.00		
	Nettoergebnis	99'125.95		95'800.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	870.00		11'200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'216.15		10'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'637.50		2'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'613.60		6'500.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	74'891.00		85'100.00			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		211'354.20		210'600.00		
535	Leistungen an das Alter	2'202.00		1'500.00			
	Nettoergebnis		2'202.00		1'500.00		
5350	Leistungen an das Alter	2'202.00		1'500.00			
	Nettoergebnis		2'202.00		1'500.00		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'202.00		1'500.00			
54	Familie und Jugend	462'471.85	25'593.00	413'900.00	5'900.00		
	Nettoergebnis		436'878.85		408'000.00		
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	72'391.90	21'223.00	50'000.00	5'000.00		
	Nettoergebnis		51'168.90		45'000.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	72'391.90	21'223.00	50'000.00	5'000.00		
	Nettoergebnis		51'168.90		45'000.00		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	72'391.90		50'000.00			
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		21'223.00		5'000.00		
544	Jugendschutz	348'749.80	2'620.00	307'900.00	900.00		
	Nettoergebnis		346'129.80		307'000.00		
5440	Jugendschutz	348'749.80	2'620.00	307'900.00	900.00		
	Nettoergebnis		346'129.80		307'000.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	581.90					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'233.90		1'100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	76.45					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	144.60					
3134.00	Sachversicherungsprämien	497.05					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	635.45					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	21'574.60		20'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	10'823.90					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	21'018.00		2'000.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	220'984.00		220'900.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	67'179.95		63'900.00			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'620.00		900.00		
545	Leistungen an Familien	41'330.15	1'750.00	56'000.00			
	Nettoergebnis		39'580.15		56'000.00		
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	41'330.15	1'750.00	56'000.00			
	Nettoergebnis		39'580.15		56'000.00		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis	2'536.35					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	158.40					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30.40					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	750.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	105.20					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	34'952.80		56'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisa	2'597.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'750.00				
57	Sozialhilfe und Asylwesen	2'043'817.20	621'129.99	1'297'300.00	290'800.00		
	Nettoergebnis		1'422'687.21		1'006'500.00		
571	Beihilfen / Zuschüsse	45'278.00	29'243.00	41'000.00	18'000.00		
	Nettoergebnis		16'035.00		23'000.00		
5710	Beihilfen / Zuschüsse	45'278.00	29'243.00	41'000.00	18'000.00		
	Nettoergebnis		16'035.00		23'000.00		
3637.24	Beihilfen	45'278.00		41'000.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		12'601.00		17'000.00		
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		16'642.00		1'000.00		
572	Wirtschaftliche Hilfe	1'696'378.85	575'581.70	937'900.00	270'000.00		
	Nettoergebnis		1'120'797.15		667'900.00		
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'696'378.85	575'581.70	937'900.00	270'000.00		
	Nettoergebnis		1'120'797.15		667'900.00		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	432'003.00		192'900.00			
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige	642'888.60		255'000.00			
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige o	275'986.15		240'000.00			
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige m	345'501.10		250'000.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		24'059.00		20'000.00		
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		186'703.40				
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		19'318.20				
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		345'501.10		250'000.00		
573	Asylwesen	194'096.85		192'000.00			
	Nettoergebnis		194'096.85		192'000.00		
5730	Asylwesen	194'096.85		192'000.00			
	Nettoergebnis		194'096.85		192'000.00		
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	1'687.10		6'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'750.75					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	187'237.00		186'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'422.00					
579	Fürsorge, übriges Nettoergebnis	108'063.50	16'305.29	126'400.00	2'800.00		
			91'758.21		123'600.00		
5790	Fürsorge, übriges Nettoergebnis	108'063.50	16'305.29	126'400.00	2'800.00		
			91'758.21		123'600.00		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis	24'964.60		25'700.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'054.45		1'700.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	202.60		400.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	940.00		1'000.00			
3100.00	Büromaterial	417.20		300.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	69.00					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	523.40					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'457.20		5'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'171.80		3'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	505.40					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	371.20		300.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	64'323.90		76'700.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	9'552.75		12'300.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	510.00					
4490.00	Aufwertungen VV		9'900.00				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3'601.45		2'800.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'966.60				
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		837.24				
59	Soziale Wohlfart, übriges Nettoergebnis			3'000.00	3'000.00		
593	Hilfsaktionen im Ausland Nettoergebnis			3'000.00	3'000.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5930	Hilfsaktionen im Ausland			3'000.00			
	Nettoergebnis				3'000.00		
3638.00	Beiträge an das Ausland			3'000.00			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'764'958.64	440'700.30	2'066'100.00	423'800.00		
	Nettoergebnis		1'324'258.34		1'642'300.00		
61	Strassenverkehr	1'323'544.64	412'350.30	1'763'300.00	395'800.00		
	Nettoergebnis		911'194.34		1'367'500.00		
615	Gemeindestrassen	1'323'544.64	412'350.30	1'763'300.00	395'800.00		
	Nettoergebnis		911'194.34		1'367'500.00		
6150	Gemeindestrassen	1'323'544.64	412'350.30	1'763'300.00	395'800.00		
	Nettoergebnis		911'194.34		1'367'500.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	332'300.10		347'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'670.40		21'800.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'165.80		35'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'530.55		11'100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'779.30		4'200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'529.00		2'700.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'888.00		1'000.00			
3091.00	Personalwerbung	50.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	36'078.95		26'500.00			
3101.01	Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln	5'305.50		8'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	505.70		200.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'845.00		2'500.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'333.55		2'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	1'471.70					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	40'696.55		44'200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'402.40		5'700.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	17'413.40					
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'018.55		6'500.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	5'937.00		5'100.00			
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	9'431.65		7'600.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.10	Winterdienst	27'655.60		30'000.00			
3141.20	Strassenreinigung	32'457.05		34'000.00			
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	13'031.75		10'000.00			
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	236'575.20		270'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'182.35		10'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	47'717.25		30'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'332.75		1'700.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.40					
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	304'994.19		822'300.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	51'826.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	18'819.00		16'000.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			3'100.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			5'100.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		20'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		45'202.10		11'000.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		120'069.70		124'000.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		18'718.50		18'500.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'760.00		2'900.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		225'100.00		219'400.00		
62	Öffentlicher Verkehr	441'414.00	28'350.00	302'800.00	28'000.00		
	Nettoergebnis		413'064.00		274'800.00		
621	Bahninfrastruktur	139'037.00		274'800.00			
	Nettoergebnis		139'037.00		274'800.00		
6210	Bahninfrastruktur	139'037.00		274'800.00			
	Nettoergebnis		139'037.00		274'800.00		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	139'037.00		274'800.00			
622	Regionalverkehr	274'377.00					
	Nettoergebnis		274'377.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6220	Regionalverkehr	274'377.00					
	Nettoergebnis		274'377.00				
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	271'493.00					
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und	2'884.00					
629	Öffentlicher Verkehr, übriges	28'000.00	28'350.00	28'000.00	28'000.00		
	Nettoergebnis	350.00					
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	28'000.00	28'350.00	28'000.00	28'000.00		
	Nettoergebnis	350.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	28'000.00		28'000.00			
4250.00	Verkäufe		28'350.00		28'000.00		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'187'121.60	966'202.15	1'114'200.00	838'500.00		
	Nettoergebnis		220'919.45		275'700.00		
71	Wasserversorgung	16'443.60		2'000.00			
	Nettoergebnis		16'443.60		2'000.00		
710	Wasserversorgung	16'443.60		2'000.00			
	Nettoergebnis		16'443.60		2'000.00		
7100	Wasserversorgung	16'443.60		2'000.00			
	Nettoergebnis		16'443.60		2'000.00		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'113.05		2'000.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	11'320.55					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'010.00					
72	Abwasserbeseitigung	539'545.55	539'545.55	513'900.00	513'900.00		
720	Abwasserbeseitigung	539'545.55	539'545.55	513'900.00	513'900.00		
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	539'545.55	539'545.55	513'900.00	513'900.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'092.10					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten			6'000.00			
3130.02	Nachführen des Leitungskatasters	39'374.55		10'000.00			
3142.00	Unterhalt Wasserbau	3'384.45		2'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.60					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	28'662.00		28'400.00			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	166'357.00		65'200.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	273'317.85		367'300.00			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und	16'177.00		24'300.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'100.00		9'300.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'080.00		1'100.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		539'545.55		513'900.00		
73	Abfallwirtschaft	289'945.05	277'642.50	308'600.00	311'600.00		
	Nettoergebnis		12'302.55	3'000.00			
730	Abfallwirtschaft	289'945.05	277'642.50	308'600.00	311'600.00		
	Nettoergebnis		12'302.55	3'000.00			
7300	Abfallwirtschaft	17'192.55	4'890.00	21'500.00	24'500.00		
	Nettoergebnis		12'302.55	3'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	298.55		1'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'894.00		20'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'890.00		4'500.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				20'000.00		
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	272'752.50	272'752.50	287'100.00	287'100.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'235.05		2'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	225.15		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	209'685.90		205'000.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	225.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'600.00		1'600.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	11'981.40		13'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	46'300.00		63'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	500.00		500.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		267'440.25		268'500.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		5'312.25		18'600.00		
74	Verbauungen	88'676.15		94'700.00			
	Nettoergebnis		88'676.15		94'700.00		
741	Gewässerverbauungen	88'676.15		94'700.00			
	Nettoergebnis		88'676.15		94'700.00		
7410	Gewässerverbauungen	88'676.15		94'700.00			
	Nettoergebnis		88'676.15		94'700.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	540.30					
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	11'391.05					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	35'797.40					
3142.00	Unterhalt Wasserbau	8'692.40		50'000.00			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	18'055.00		29'300.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'200.00		15'400.00			
75	Arten- und Landschaftsschutz	40'249.55	3'000.00	37'300.00	3'000.00		
	Nettoergebnis		37'249.55		34'300.00		
750	Arten- und Landschaftsschutz	40'249.55	3'000.00	37'300.00	3'000.00		
	Nettoergebnis		37'249.55		34'300.00		
7500	Arten- und Landschaftsschutz	40'249.55	3'000.00	37'300.00	3'000.00		
	Nettoergebnis		37'249.55		34'300.00		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis	7'631.90		2'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	252.95					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	48.65					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'350.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	18'804.45		25'000.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	266.00		3'200.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'100.00		2'100.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	974.60					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'871.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'950.00		5'000.00			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'000.00		3'000.00		
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	41'873.20	14'875.00	56'300.00			
	Nettoergebnis		26'998.20		56'300.00		
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	41'873.20	14'875.00	56'300.00			
	Nettoergebnis		26'998.20		56'300.00		
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	41'873.20	14'875.00	56'300.00			
	Nettoergebnis		26'998.20		56'300.00		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis	1'325.30					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	430.80					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	578.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	19'316.10		5'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'623.00					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'600.00		1'300.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	15'500.00		50'000.00			
4630.00	Beiträge vom Bund		14'875.00				
77	Übriger Umweltschutz	145'292.10	16'139.10	77'800.00	10'000.00		
	Nettoergebnis		129'153.00		67'800.00		
771	Friedhof und Bestattung	142'819.55	16'139.10	77'500.00	10'000.00		
	Nettoergebnis		126'680.45		67'500.00		
7710	Friedhof und Bestattung	142'819.55	16'139.10	77'500.00	10'000.00		
	Nettoergebnis		126'680.45		67'500.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'176.25		8'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	30.00		1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000.35		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36'037.35		25'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	351.90					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	20'513.05		3'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	267.65					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	30'804.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	939.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	41'700.00		38'500.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		16'139.10		10'000.00		
779	Umweltschutz, übriges	2'472.55		300.00			
	Nettoergebnis		2'472.55		300.00		
7790	Umweltschutz, übriges	2'472.55		300.00			
	Nettoergebnis		2'472.55		300.00		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'172.55					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	300.00		300.00			
79	Raumordnung	25'096.40	115'000.00	23'600.00			
	Nettoergebnis	89'903.60			23'600.00		
790	Raumordnung	25'096.40	115'000.00	23'600.00			
	Nettoergebnis	89'903.60			23'600.00		
7900	Raumordnung	25'096.40	115'000.00	23'600.00			
	Nettoergebnis	89'903.60			23'600.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	30.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'260.10		2'000.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	23'806.30		21'600.00			
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		115'000.00				
8	VOLKSWIRTSCHAFT	212'722.15	558'365.50	207'400.00	536'900.00		
	Nettoergebnis	345'643.35		329'500.00			
81	Landwirtschaft	67'369.00	1'354.70	70'800.00			
	Nettoergebnis		66'014.30		70'800.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
812	Strukturverbesserungen	35'573.35		36'000.00			
	Nettoergebnis		35'573.35		36'000.00		
8120	Strukturverbesserungen	35'573.35		36'000.00			
	Nettoergebnis		35'573.35		36'000.00		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	35'573.35		36'000.00			
813	Produktionsverbesserungen Vieh	1'000.00		2'400.00			
	Nettoergebnis		1'000.00		2'400.00		
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	1'000.00		2'400.00			
	Nettoergebnis		1'000.00		2'400.00		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'000.00		2'400.00			
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	30'795.65	1'354.70	32'400.00			
	Nettoergebnis		29'440.95		32'400.00		
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	30'795.65	1'354.70	32'400.00			
	Nettoergebnis		29'440.95		32'400.00		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis	411.30		500.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'699.00		6'700.00			
3049.00	Übrige Zulagen			600.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11.05		500.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2.10		100.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	609.00					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	19'637.95		20'000.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'425.25		4'000.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'354.70				
82	Forstwirtschaft	129'260.35	84'765.30	120'600.00	80'100.00		
	Nettoergebnis		44'495.05		40'500.00		
820	Forstwirtschaft	129'260.35	84'765.30	120'600.00	80'100.00		
	Nettoergebnis		44'495.05		40'500.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8200	Forstwirtschaft	129'260.35	84'765.30	120'600.00	80'100.00		
	Nettoergebnis		44'495.05		40'500.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	87'896.95		78'900.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'490.40		5'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'119.20		11'100.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'578.80		2'600.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'054.65		1'000.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	679.60		700.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	333.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400.30		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			200.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			300.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	57.45		200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	14'400.00		14'400.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'550.00		4'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'200.00		1'200.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'130.30		5'000.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		82'635.00		75'100.00		
83	Jagd und Fischerei	810.80	1'155.05	1'000.00	800.00		
	Nettoergebnis	344.25			200.00		
830	Jagd und Fischerei	810.80	1'155.05	1'000.00	800.00		
	Nettoergebnis	344.25			200.00		
8300	Jagd und Fischerei	810.80	1'155.05	1'000.00	800.00		
	Nettoergebnis	344.25			200.00		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	494.80		800.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	316.00		200.00			
4601.10	Anteil am Ertrag kantonalen Regalien und Konzessionen		1'155.05		800.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
85	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	15'282.00	15'282.00	15'000.00	15'000.00		
850	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	15'282.00	15'282.00	15'000.00	15'000.00		
8500	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	15'282.00	15'282.00	15'000.00	15'000.00		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'282.00		15'000.00			
86	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	386'214.90	386'214.90	375'000.00	375'000.00		
860	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	386'214.90	386'214.90	375'000.00	375'000.00		
8600	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	386'214.90	386'214.90	375'000.00	375'000.00		
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		386'214.90		375'000.00		
87	Brennstoffe und Energie Nettoergebnis	84'875.55	84'875.55	81'000.00	81'000.00		
871	Elektrizität Nettoergebnis	84'875.55	84'875.55	81'000.00	81'000.00		
8710	Elektrizität Nettoergebnis	84'875.55	84'875.55	81'000.00	81'000.00		
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		84'875.55		81'000.00		
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	2'121'307.62 15'594'110.03	17'715'417.65	2'607'700.00 15'842'200.00	18'449'900.00		
91	Steuern Nettoergebnis	26'326.03 16'092'452.34	16'118'778.37	38'000.00 15'540'600.00	15'578'600.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
910	Steuern	26'326.03	16'118'778.37	38'000.00	15'578'600.00		
	Nettoergebnis	16'092'452.34		15'540'600.00			
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	18'721.03	13'524'378.67	30'000.00	13'047'600.00		
	Nettoergebnis	13'505'657.64		13'017'600.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	18'721.03		30'000.00			
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		9'086'448.35		9'135'000.00		
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'191'888.05		592'000.00		
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		21'075.17		57'400.00		
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		58'563.10		73'000.00		
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-176'041.65		-172'000.00		
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-33'450.20		-17'700.00		
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'829'669.10		740'000.00		
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		363'793.10		48'000.00		
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		9'636.45		28'700.00		
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		24'541.80		6'000.00		
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen				-14'000.00		
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		43'066.50		129'200.00		
4008.00	Personensteuern		102'822.10		100'000.00		
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		718'727.90		1'844'000.00		
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		196'902.95		423'000.00		
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		24'233.15		56'000.00		
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen				-49'000.00		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		52'165.60		55'000.00		
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		8'116.25		13'000.00		
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		2'220.95				
9101	Sondersteuern	7'605.00	2'594'399.70	8'000.00	2'531'000.00		
	Nettoergebnis	2'586'794.70		2'523'000.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	7'605.00		8'000.00			
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		2'561'909.70		2'500'000.00		
4033.00	Hundesteuern		32'490.00		31'000.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
93	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	325'668.50 764'143.50	1'089'812.00	533'500.00 1'841'100.00	2'374'600.00		
930	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	325'668.50 764'143.50	1'089'812.00	533'500.00 1'841'100.00	2'374'600.00		
9300	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	325'668.50 764'143.50	1'089'812.00	533'500.00 1'841'100.00	2'374'600.00		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			533'500.00			
3632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden	325'668.50					
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		1'089'812.00		2'374'600.00		
95	Ertragsanteile, übrige Nettoergebnis	450.00	450.00	800.00	800.00		
950	Ertragsanteile, übrige Nettoergebnis	450.00	450.00	800.00	800.00		
9500	Ertragsanteile, übrige Nettoergebnis	450.00	450.00	800.00	800.00		
4120.00	Konzessionen		450.00		800.00		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	131'331.71 368'474.37	499'806.08	123'700.00 369'700.00	493'400.00		
961	Zinsen Nettoergebnis	56'610.43	41'198.42 15'412.01	58'800.00	26'900.00 31'900.00		
9610	Zinsen Nettoergebnis	56'610.43	41'198.42 15'412.01	58'800.00	26'900.00 31'900.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'510.60		1'900.00			
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	2'500.00		5'000.00			
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentliche Steuern	42'764.63		44'900.00			
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	8'835.20		7'000.00			
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		6'496.50		4'100.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4401.10	Zinsen auf ordentliche Steuern		33'811.12		18'800.00		
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		890.80		4'000.00		
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	74'719.48	458'607.20	64'900.00	466'500.00		
	Nettoergebnis	383'887.72		401'600.00			
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	74'719.48	458'607.20	64'900.00	466'500.00		
	Nettoergebnis	383'887.72		401'600.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			17'200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			21'300.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien			5'500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			20'900.00			
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	41'557.52					
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	3'820.71					
3439.30	Sachversicherungsprämien FV	6'904.70					
3439.40	Dienstleistungen Dritter FV	22'436.55					
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		458'607.20		466'500.00		
969	Finanzvermögen, n.a.g.	1.80	0.46				
	Nettoergebnis		1.34				
9690	Finanzvermögen, n.a.g.	1.80	0.46				
	Nettoergebnis		1.34				
3499.00	Übriger Finanzaufwand	1.80					
4499.00	Übriger Finanzertrag		0.46				
97	Rückverteilungen		4'071.20		2'500.00		
	Nettoergebnis	4'071.20		2'500.00			
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		4'071.20		2'500.00		
	Nettoergebnis	4'071.20		2'500.00			
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		4'071.20		2'500.00		
	Nettoergebnis	4'071.20		2'500.00			
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		4'071.20		2'500.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'637'981.38	2'500.00	1'912'500.00			
	Nettoergebnis		1'635'481.38		1'912'500.00		
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	2'500.00	2'500.00				
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	2'500.00	2'500.00				
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'500.00					
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		2'500.00				
999	Abschluss	1'635'481.38		1'912'500.00			
	Nettoergebnis		1'635'481.38		1'912'500.00		
9999	Abschluss	1'635'481.38		1'912'500.00			
	Nettoergebnis		1'635'481.38		1'912'500.00		
9000.00	Ertragsüberschuss	1'635'481.38		1'912'500.00			

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Die Nettoinvestitionen betragen Fr. 1'581'879.30, gut Fr. 1,7 Mio tiefer als budgetiert, dies wegen Einsprachen.

Das Projekt Raumentwicklung wird bis zur Fertigstellung im Bereich Allgemeine Verwaltung geführt. Mit der Fertigstellung, voraussichtlich 2021, werden dann die einzelnen Komponenten den entsprechenden Funktionen zugeteilt.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
90290504001	1'581'879.30	9'156'000.00	7'574'120.70	Raumentwicklung, Anteil PG/PS und SEK - Verzögerung durch Einsprachen
90290614001	0.00	-5'859'800.00	-5'859'800.00	Raumentwicklung, Anteil PS => 90290504001 - Gesamtes Projekt wird unter 90290504001 geführt

2

BILDUNG

Kurz und bündig

Die Nettoinvestitionen betragen Fr. 1'506'740.10, gut Fr. 6,3 Mio tiefer als budgetiert. Dies hauptsächlich wegen der Verschiebung der Projektplanung Raumentwicklung in die Allgemeine Verwaltung. Belastung in die Funktion 2 erst nach Abschluss des Projektes, voraussichtlich 2021.

Das Projekt Doppelkindergarten konnte erfreulicherweise wegen guten Vergabeerfolgen über 0,5 Mio Fr. besser abgeschlossen werden.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
92120506001	495.40		-495.40	IT-Anlagen, Geräte Lehrpersonal 2018 - Nachtrag (verspätete Schlussrechnung)
92170504001		5'859'800.00	5'859'800.00	Raumentwicklung, Anteil Primarschule - Gesamtes Projekt wird unter 90290504001 geführt
92170504002	1'341'989.80	1'850'000.00	508'010.20	Doppelkindergarten, Projektierungs-/Baukosten - Vergabeerfolge - Projekt abgeschlossen
92170504004	113'202.30	120'000.00	6'797.70	Schulhaus Dorf, Fensterersatz - Projekt abgeschlossen
92170506002	51'052.60		-51'052.60	Erweiterung/Aufstockung Container Schulwiese (inkl. Vorarb. & Mobiliar) - nach Budget beschlossen

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

5

SOZIALE SICHERHEIT

Kurz und bündig

Die Nettoinvestitionen betragen Fr. 30'439.65, knapp Fr. 270'000 tiefer als budgetiert. Das Projekt Alterssiedlung, Dachsanierung wurde verschoben.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
95340504001	23'110.35	300'000.00	-276'889.65	Alterssiedlung, Dachsanierung (inkl. Photovoltaik) - Planungskosten - Projekt verschoben auf 2024+
95440504001	7'329.30		7'329.30	Jugend-/Gemeinschaftszentrum Sputnik, Sanierung

6

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Kurz und bündig

Die Nettoinvestitionen betragen Fr. 413'923.80, gut Fr. 360'000 weniger als budgetiert. Die meisten Projekte wurden ins 2020 verschoben. Das Projekt Sanierung Ottenloostrasse war für das Jahr 2018 mit Fr. 620'000 vorgesehen und wird voraussichtlich 2020 fertiggestellt.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
96150501002	372'177.60		372'177.60	Ottenloostrasse, Sanierung (inkl. Beleuchtung)
96150501003	14'429.15		14'429.15	Fussweg Niederfeld, Notzufahrt Doppelkindergarten
96150501004		100'000.00	-100'000.00	Schulareal, Vorzeitige Teilrealisierung Verkehrskonzept
96150501005	12'439.10	250'000.00	-237'560.90	Grundrebenstrasse, Sanierung
96150501006	11'467.60	220'000.00	-208'532.40	Leberenstrasse, Sanierung
96150501007	3'410.35	150'000.00	-146'589.65	Dachlissen, Dorfkern, Sanierung
96150501008		50'000.00	-50'000.00	Ob. Fischbachstrasse/Langacherstrasse, Drop-off Schule

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Kurz und bündig

Die Nettoinvestitionen betragen Fr. 243'141.35, knapp Fr. 1,15 Mio tiefer als budgetiert, dank tiefen Kanalisations-Sanierungskosten und höheren Einnahmen für Kanalisations-Anschlussgebühren sowie tieferen Investitionsbeiträgen an die ARA's. Auch wurden sämtliche Bach-Projekte ins 2020 verschoben.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
97201503000	5'191.65	300'000.00	-294'808.35	Kanalisation, Sanierung 2019
97201529001	362'804.55	320'000.00	42'804.55	Kanalisation, Zustandserhebung
97201562001	229'674.50	270'900.00	-41'225.50	ARA Knonau, Beitrag Sanierung
97201562002	8'032.00	11'000.00	-2'968.00	ARA Obfelden, Beitrag Sanierung
97201562003	958.70	1'500.00	-541.30	ARA Zwillikon, Beitrag Sanierung
97201637018		-250'000.00	250'000.00	Kanalisationsanschlussgebühren 2018 - Altlast Umstellung auf HRM2, budget für 2019
97201637019	-386'116.80		-386'116.80	Kanalisationsanschlussgebühren 2019 - Budget auf Kostenträger 2018 eingestellt - Altlast
97410502001	0.00	350'000.00	-350'000.00	Loobach, Planung Offenlegung (Stiftung zur Weid)
97410502002	1'217.45	120'000.00	-118'782.55	Dorfbach, Teilstück Friedhofstr.-Gdehaus, Sanierung
97410502003	6'258.20	170'000.00	-163'741.80	Oberdorfbach, Teilstück Paradisstr.-Gut Freudenberg, Offenlegung
97410502004	0.00	45'000.00	-45'000.00	Wissenbach, Hochwasserschutz
97410502005	15'121.10	50'000.00	-34'878.90	Tobelbach Wissenbach, Sanierung

9

FINANZEN UND STEUERN

Kurz und bündig

Die Nettoinvestitionen betragen Fr. 3'776'124.20, gut Fr. 9,8 Mio tiefer als budgetiert.

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
99999590000	386'116.80	6'109'800.00	-5'723'683.20	Passivierung Einnahmen
99999690000	-4'162'241.00	-19'694'200.00	15'531'959.00	Aktivierung Ausgaben

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00		
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'581'879.30	0.00	9'156'000.00	5'859'800.00		
2	Bildung	1'518'258.50	11'518.40	7'829'800.00	0.00		
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00		
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00		
5	Soziale Sicherheit	30'439.65	0.00	300'000.00	0.00		
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	413'923.80	0.00	770'000.00	0.00		
7	Umweltschutz und Raumordnung	629'258.15	386'116.80	1'638'400.00	250'000.00		
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00		
Total Ausgaben / Einnahmen		4'173'759.40	397'635.20	19'694'200.00	6'109'800.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			3'776'124.20		13'584'400.00	0.00	0.00
Total		4'173'759.40	4'173'759.40	19'694'200.00	19'694'200.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I	IR Total Einnahmen / Ausgaben	4'559'876.20	4'559'876.20	25'804'000.00	25'804'000.00		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'581'879.30		9'156'000.00	5'859'800.00		
	Nettoergebnis		1'581'879.30		3'296'200.00		
02	Allgemeine Dienste	1'581'879.30		9'156'000.00	5'859'800.00		
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	1'581'879.30		9'156'000.00	5'859'800.00		
	Nettoergebnis		1'581'879.30		3'296'200.00		
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	1'581'879.30		9'156'000.00	5'859'800.00		
90290504001	Raumentwicklung, Anteil PG/PS und SEK	1'581'879.30		9'156'000.00			
90290614001	Raumentwicklung, Anteil PS => 90290504001				5'859'800.00		
2	BILDUNG	1'518'258.50	11'518.40	7'829'800.00			
	Nettoergebnis		1'506'740.10		7'829'800.00		
21	Obligatorische Schule	1'518'258.50	11'518.40	7'829'800.00			
212	Primarstufe	495.40					
	Nettoergebnis		1'506'740.10		7'829'800.00		
2120	Primarstufe	495.40					
92120506001	IT-Anlagen, Geräte Lehrpersonal 2018	495.40					
217	Schulliegenschaften	1'517'763.10	11'518.40	7'829'800.00			
	Nettoergebnis		1'506'740.10		7'829'800.00		
2170	Schulliegenschaften	1'517'763.10	11'518.40	7'829'800.00			
92170504001	Raumentwicklung, Anteil Primarschule			5'859'800.00			
92170504002	Doppelkindergarten, Projektierungs-/Baukosten	1'353'508.20	11'518.40	1'850'000.00			
92170504004	Schulhaus Dorf, Fensterersatz	113'202.30		120'000.00			
92170506002	Erweiterung/Aufstockung Container Schulwiese (inkl.	51'052.60					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	SOZIALE SICHERHEIT						
	Nettoergebnis	30'439.65	30'439.65	300'000.00	300'000.00		
53	Alter + Hinterlassene	23'110.35		300'000.00			
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	23'110.35		300'000.00			
	Nettoergebnis		23'110.35		300'000.00		
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	23'110.35		300'000.00			
95340504001	Alterssiedlung, Dachsanierung (inkl. Photovoltaik)	23'110.35		300'000.00			
54	Familie und Jugend	7'329.30					
544	Jugendschutz	7'329.30					
	Nettoergebnis		7'329.30				
5440	Jugendschutz	7'329.30					
95440504001	Jugend-/Gemeinschaftszentrum Sputnik, Sanierung	7'329.30					
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	413'923.80		770'000.00			
	Nettoergebnis		413'923.80		770'000.00		
61	Strassenverkehr	413'923.80		770'000.00			
615	Gemeindestrassen	413'923.80		770'000.00			
	Nettoergebnis		413'923.80		770'000.00		
6150	Gemeindestrassen	413'923.80		770'000.00			
96150501002	Ottenloostrasse, Sanierung (inkl. Beleuchtung)	372'177.60					
96150501003	Fussweg Niederfeld, Notzufahrt Doppelkindergarten	14'429.15					
96150501004	Schulareal, Vorzeitige Teilrealisierung Verkehrskonzept			100'000.00			
96150501005	Grundrebenstrasse, Sanierung	12'439.10		250'000.00			
96150501006	Leberenstrasse, Sanierung	11'467.60		220'000.00			
96150501007	Dachlissen, Dorfkern, Sanierung	3'410.35		150'000.00			
96150501008	Ob. Fischbachstrasse/Langacherstrasse, Drop-off Schule			50'000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						
	Nettoergebnis	629'258.15	386'116.80	1'638'400.00	250'000.00		
			243'141.35		1'388'400.00		
72	Abwasserbeseitigung	606'661.40	386'116.80	903'400.00	250'000.00		
720	Abwasserbeseitigung	606'661.40	386'116.80	903'400.00	250'000.00		
	Nettoergebnis		220'544.60		653'400.00		
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	606'661.40	386'116.80	903'400.00	250'000.00		
97201503000	Kanalisation, Sanierung 2019	5'191.65		300'000.00			
97201529001	Kanalisation, Zustandserhebung	362'804.55		320'000.00			
97201562001	ARA Knonau, Beitrag Sanierung	229'674.50		270'900.00			
97201562002	ARA Obfelden, Beitrag Sanierung	8'032.00		11'000.00			
97201562003	ARA Zwillikon, Beitrag Sanierung	958.70		1'500.00			
97201637018	Kanalisationsanschlussgebühren 2018				250'000.00		
97201637019	Kanalisationsanschlussgebühren 2019		386'116.80				
74	Verbauungen	22'596.75		735'000.00			
741	Gewässerverbauungen	22'596.75		735'000.00			
	Nettoergebnis		22'596.75		735'000.00		
7410	Gewässerverbauungen	22'596.75		735'000.00			
97410502001	Loobach, Planung Offenlegung (Stiftung zur Weid)			350'000.00			
97410502002	Dorfbach, Teilstück Friedhofstr.-Gdehaus, Sanierung	1'217.45		120'000.00			
97410502003	Oberdorfbach, Teilstück Paradisstr.-Gut Freudenberg,	6'258.20		170'000.00			
97410502004	Wissenbach, Hochwasserschutz			45'000.00			
97410502005	Tobelbach Wissenbach, Sanierung	15'121.10		50'000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN						
	Nettoergebnis	386'116.80	4'162'241.00	6'109'800.00	19'694'200.00		
		3'776'124.20		13'584'400.00			
99	Nicht aufgeteilte Posten	386'116.80	4'162'241.00	6'109'800.00	19'694'200.00		
999	Abschluss	386'116.80	4'162'241.00	6'109'800.00	19'694'200.00		
	Nettoergebnis	3'776'124.20		13'584'400.00			
9999	Abschluss	386'116.80	4'162'241.00	6'109'800.00	19'694'200.00		
99999590000	Passivierung Einnahmen	386'116.80		6'109'800.00			
99999690000	Aktivierung Ausgaben		4'162'241.00		19'694'200.00		

Bilanz

Aktiven		01.01.2019	31.12.2019
1	AKTIVEN	56'731'770.08	59'586'852.39
10	Finanzvermögen (FV)	39'783'701.87	39'640'428.14
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	14'618'186.60	14'356'955.38
1000	Kasse	2'036.45	3'264.95
1000.00	Hauptkasse	1'578.85	2'006.75
1000.10	Kasse Bibliothek	457.60	389.95
1000.11	Kasse Tagesstrukturen		868.25
1001	Post	2'577'418.50	6'469'084.40
1001.00	PostFinance Geschäftskonto	2'577'418.50	6'469'084.40
1002	Bank	12'038'731.65	7'884'606.03
1002.00	ZKB Kontokorrent ÖRK - ORDINARIO	5'010'114.71	2'670'136.74
1002.01	Clientis Sparcassa 1816 - Kontokorrent ÖRK	371'001.61	123'349.46
1002.02	Raiffeisenbank Kontokorrent ÖRK	189'864.50	189'816.50
1002.03	Bank Zimmerberg Kontokorrent ÖRK	4'171'772.20	4'171'760.20
1002.05	ZKB Kontokorrent ÖRK - MIETZINSEN (SIP)	1'758'604.77	179'148.37
1002.06	ZKB Kontokorrent ÖRK - NEBENKOSTEN (SIP)	27'176.31	40'209.21
1002.11	Bank Zimmerberg Anlagesparkonto	510'197.55	510'185.55
101	Forderungen	2'449'124.28	2'415'588.66
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	255'354.39	520'491.47
1010.00	Forderungen Sammelkonto	79'287.04	310'783.42
1010.01	Forderungen Gebühren	18'872.65	21'540.35
1010.02	Forderungen Einmalrechnungen	157'089.70	105'231.20
1010.07	Forderungen Betriebskosten Steuern (Restanzen)		2'832.25
1010.08	Forderungen Abklärungskonto		3'146.45
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	105.00	31.50
1010.50	Forderungen aus LS Verwaltung Suter ImmoPartner AG		76'926.30

Bilanz

1011	Kontokorrente mit Dritten	142'812.74	145'060.84
1011.10	Kontokorrent ZV Feuerwehr Knonaueramt Süd	140'487.95	110'163.80
1011.11	Kontokorrent Schulzweckverband A.a.A.		32'572.25
1011.13	Kontokorrent ZV Sozialdienst Bezirk Affoltern a.A.	2'324.79	2'324.79
1012	Steuerforderungen	1'498'124.85	1'204'984.05
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	1'498'124.85	1'204'984.05
1014	Transferforderungen	333'805.40	405'143.55
1014.00	Transferforderungen Ertragsanteile	333'805.40	
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen		24'582.25
1014.30	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		380'561.30
1019	Übrige Forderungen	219'026.90	139'908.75
1019.01	Genossenschafts-Anteilscheine Sozialhilfe	6'000.00	6'000.00
1019.12	Guthaben bei Kranken- und Unfallversicherungen	40'895.90	
1019.90	Guthaben Frankiermaschinen	432.40	236.15
1019.91	Guthaben Baukonti	171'698.60	133'672.60
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	4'357'935.99	4'509'429.10
1040	Aktive RA Personalaufwand	59.70	43'331.20
1040.00	Aktive RA Personalaufwand	59.70	43'331.20
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	71'503.05	12'350.90
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	71'503.05	12'350.90
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	4'265'519.55	4'389'251.90
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	464'484.55	493'664.90
1043.20	Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich	3'801'035.00	3'895'587.00
1044	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	15'978.10	6'601.10
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	15'978.10	6'601.10
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	4'875.59	46'375.60
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	4'875.59	46'375.60

Bilanz

1046	Aktive RA Investitionsrechnung		11'518.40
1046.00	Aktive RA Investitionsrechnung		11'518.40
107	Finanzanlagen	392'000.00	392'000.00
1071	Verzinsliche Anlagen	392'000.00	392'000.00
1071.00	Langfristige Darlehen	392'000.00	392'000.00
108	Sachanlagen Finanzvermögen	17'966'455.00	17'966'455.00
1080	Grundstücke FV	8'867'455.00	8'867'455.00
1080.00	Grundstücke FV	8'867'455.00	8'867'455.00
1084	Gebäude FV	9'099'000.00	9'099'000.00
1084.00	Gebäude FV	9'099'000.00	9'099'000.00
14	Verwaltungsvermögen (VV)	16'948'068.21	19'946'424.25
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	12'970'925.21	15'758'520.05
1401	Strassen / Verkehrswege	3'202'831.00	2'897'836.81
1401.00	Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	8'576'273.65	8'576'273.65
1401.09	WB Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-5'373'442.65	-5'678'436.84
1402	Wasserbau	800'774.21	750'134.46
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	2'114'629.90	2'073'200.60
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-1'313'855.69	-1'323'066.14
1403	Übrige Tiefbauten	717'083.00	600'371.40
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	2'369'676.15	2'369'676.15
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-1'652'593.15	-1'722'522.15
1403.10	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-2'668'260.65	-2'686'381.25
1403.19	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	2'668'260.65	2'639'598.65
1404	Hochbauten	4'931'498.00	4'809'752.63
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	14'975'682.55	15'096'214.15
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-10'044'184.55	-10'286'461.52

Bilanz

1406	Mobilien VV	263'830.00	187'435.40
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	1'178'171.90	1'178'667.30
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-914'341.90	-991'231.90
1407	Anlagen im Bau VV	2'973'398.00	6'440'535.35
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	2'973'398.00	6'440'535.35
1409	Übrige Sachanlagen	81'511.00	72'454.00
1409.00	Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	105'281.80	105'281.80
1409.09	WB übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	-23'770.80	-32'827.80
142	Immaterielle Anlagen	61'797.00	51'497.00
1429	Übrige immaterielle Anlagen	61'797.00	51'497.00
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	206'442.25	206'442.25
1429.09	WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-144'645.25	-154'945.25
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	3'602'335.00	3'645'900.00
1452	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	289'735.00	299'600.00
1452.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden allgemeiner Haushalt	303'143.00	303'143.00
1452.09	WB Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden allgemeiner Haushalt	-13'408.00	-3'543.00
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	3'312'600.00	3'346'300.00
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	3'346'366.79	3'346'366.79
1454.09	WB Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-33'766.79	-66.79
146	Investitionsbeiträge	313'011.00	490'507.20
1460	Investitionsbeiträge an den Bund		
1460.00	Investitionsbeiträge an den Bund allgemeiner Haushalt	103'458.00	103'458.00
1460.09	WB Investitionsbeiträge an den Bund allgemeiner Haushalt	-103'458.00	-103'458.00
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	210'667.00	398'932.20
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	424'399.10	424'399.10
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-294'332.10	-328'555.10
1462.10	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe	6'495'228.25	6'733'893.45
1462.19	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe	-6'414'628.25	-6'430'805.25

Bilanz

1466	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	102'344.00	91'575.00
1466.00	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	429'014.85	429'014.85
1466.09	WB Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	-326'670.85	-337'439.85

Bilanz

Passiven		01.01.2019	31.12.2019
2	PASSIVEN	56'731'770.08	59'586'852.39
20	Fremdkapital (FK)	11'595'741.32	12'654'297.50
200	Laufende Verbindlichkeiten	8'534'942.91	10'086'372.93
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	2'191'518.30	1'498'732.40
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	2'145'601.40	1'493'878.50
2000.08	Kreditoren Abklärungskonto	12'803.75	
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	33'113.15	
2000.13	Quellensteuern		8.45
2000.50	Kreditoren Suter ImmoPartner AG		4'845.45
2001	Kontokorrente mit Dritten	2'650'076.84	3'101'439.32
2001.01	Kontokorrent Sekundarschule Kn, Ma, Me	2'454'031.76	3'007'216.32
2001.11	Kontokorrent mit Schulzweckverband A.a.A.	4'690.58	
2001.12	Kontokorrent Abwasserverband (ARA) Kn, Me, Ka	191'354.50	94'223.00
2002	Steuern	983'308.02	2'793'157.10
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	974'088.12	2'756'319.35
2002.50	MWST-Abrechnung	9'219.90	36'837.75
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten		51'323.80
2003.50	Akonti & Vorauszahlungen Miete Suter ImmoPartner AG		51'323.80
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	7'926.75	
2005.50	Abrechnungskonto Kasse	188.35	
2005.52	Abrechnungskonto Guthaben GGst aus VS	7'738.40	
2006	Depotgelder und Kautionen	2'702'113.00	2'641'720.31
2006.00	Schlüsseldepots	3'600.00	3'800.00
2006.01	Mieterkautionen	5'000.00	5'000.00
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	2'568'286.15	2'503'535.15
2006.31	Baudepositum Baukonti	37'214.60	
2006.32	Baudepositum Belagsarbeiten	88'012.25	92'170.56

Bilanz

2006.33	Baudepositum Erschliessung		37'214.60
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		606'979.50
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären		606'979.50
2010.19	Geld in Transit z.G. Postkonten		606'979.50
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	1'609'435.01	419'668.22
2040	Passive RA Personalaufwand	212'445.50	271'103.40
2040.00	Passive RA Personalaufwand	212'445.50	271'103.40
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	70'939.75	18'466.47
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	70'939.75	18'466.47
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	62'318.60	59'167.20
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	62'318.60	59'167.20
2044	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	1'197'956.16	57'716.15
2044.00	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	1'197'956.16	725.00
2044.50	Passive RA Suter ImmoPartner AG		56'991.15
2045	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	9'975.00	13'215.00
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	9'975.00	13'215.00
2046	Passive RA Investitionsrechnung	55'800.00	
2046.00	Passive RA Investitionsrechnung	55'800.00	
205	Kurzfristige Rückstellungen	377'643.70	696'827.65
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	86'400.00	99'800.00
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	86'400.00	99'800.00
2057	Kurzfristige Rückstellungen für Finanzaufwand	64'600.70	44'588.65
2057.00	Kurzfristige Rückstellungen für Finanzaufwand	64'600.70	41'290.00
2057.50	Kurzfristige Rückstellungen Suter ImmoPartner AG		3'298.65
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	226'643.00	552'439.00

Bilanz

2059.20	Kurzfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	226'643.00	552'439.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	100'000.00	100'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	100'000.00	100'000.00
2064.00	Langfristige Darlehen	100'000.00	100'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	617'270.50	390'500.00
2089	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	617'270.50	390'500.00
2089.20	Langfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	617'270.50	390'500.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	356'449.20	353'949.20
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	276'454.10	276'454.10
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	276'454.10	276'454.10
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	79'995.10	77'495.10
2092.00	Schneebeli/Dubs-Fonds	79'995.10	77'495.10
29	Eigenkapital (EK)	45'136'028.76	46'932'554.89
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	2'640'014.01	2'801'058.76
2900	Spezialfinanzierungen im EK	2'640'014.01	2'801'058.76
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	2'300'083.23	2'466'440.23
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	339'930.78	334'618.53
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	2'837'181.71	
2950	Aufwertungsreserve	2'837'181.71	
2950.00	Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	2'837'181.71	
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-1'180'284.65	
2960	Neubewertungsreserve FV (Einführung HRM2)	-1'180'284.65	
2960.00	Neubewertungsreserve FV	-1'180'284.65	

Bilanz

299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	40'839'117.69	44'131'496.13
2990	Jahresergebnis		1'635'481.38
2990.00	Jahresergebnis		1'635'481.38
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	40'839'117.69	42'496'014.75
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	40'839'117.69	42'496'014.75