



Politische Gemeinde Russikon
8332 Russikon

Jahresrechnung 2019

Ablieferung an Gemeindevorstand	26. Februar 2020
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	4. März 2020
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	9. März 2020
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	14. Mai 2020
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	22. Juni 2020
Veröffentlichung	25. Mai 2020

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	4
1 Bericht des Gemeindevorstands	5
2 Anträge und Beschlüsse	7
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	10
4 Vollständigkeitserklärung	12
 Jahresrechnung - Finanzbericht	 13
5 Finanzierung	14
6 Erfolgsrechnung	16
7 Investitionsrechnungen	17
8 Bilanz	19
9 Geldflussrechnung	21
10 Anhang	23
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	23
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	23
Organisationseinheiten	25
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	26
Eventualforderungen	27
Anlagenspiegel Finanzvermögen	28
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	29
Beteiligungsspiegel	43
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	45
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	46

	Seite
Leasingverträge	47
Rückstellungsspiegel	48
Eigenkapitalnachweis	50
Wohnraumfonds	51
Sonderrechnungen	52
Haushaltsgleichgewicht	53
Finanzkennzahlen	55
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	56

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		57
11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	58
12	Erfolgsrechnung	62
13	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	91
14	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	93
15	Investitionsrechnung Finanzvermögen	96
16	Bilanz	98

Kontakt

Gemeindeverwaltung Russikon
Kirchgasse 4
8332 Russikon

Finanzvorstand: Hans Aeschlimann
Finanzverwalterin: Hedwig Roos
Telefon 043 355 61 21
E-Mail hedwig.roos@russikon.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

a. Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung

Der Bericht des Gemeinderats gibt u.a. einen Überblick über die finanzielle Lage der Gemeinde, erläutert die wesentlichen Ereignisse mit Einfluss auf die Jahresrechnung und begründet wesentliche Abweichungen gegenüber dem Budget.

Die Jahresrechnung schliesst bei einem Aufwand von CHF 24'674'726.21 und einem Ertrag von CHF 26'122'556.69 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 1'447'830.48 ab. Budgetiert wurde für das Jahr 2019 ein Ertragsüberschuss von CHF 4'500.00. Die Jahresrechnung beinhaltet erstmals eine Einlage in finanzpolitische Reserven von CHF 85'000.00.

Im Jahr 2019 wurden Investitionen ins Verwaltungsvermögen im Betrage von CHF 547'120.85 getätigt. Im gleichen Zeitraum beliefen sich die Einnahmen für Anschlussgebühren an das Kanalisations- sowie an das Fernwärmenetz auf CHF 318'169.80. Die Nettoinvestitionen betrugen dadurch gesamthaft CHF 228'951.05. Geplant waren Nettoinvestitionen von CHF 3.6 Mio.

a. Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr

Die Jahresrechnung 2019 wird neu unter der Rechnungslegung HRM2 (=Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2) erstellt. Mit der Einführung dieses Standards erhält die Rechnung der Gemeinde ein verändertes Gesicht. Die markanteste Veränderung liegt bei der Handhabung der Abschreibungen. Der jährliche Vermögensverzehr wird forthin nicht mehr degressiv, also 10 Prozent des Restbuchwertes abgeschrieben, sondern linear auf Grund der jeweiligen Lebensdauer. Das hat zur Folge, dass das Abschreibungsvolumen während der ersten Jahre kleiner wird, was sich positiv auf die Erfolgsrechnung auswirkt. Zudem hat die Gemeindeversammlung vom 11. Juni 2018 entschieden, auf die nachträgliche Aufwertung des Verwaltungsvermögens ab 1986 zu verzichten. Die Abschreibungen werden ab dem Jahr 2019 nicht mehr gesamthaft unter der Funktion "Finanzen und Steuern" verbucht, sondern werden direkt der jeweiligen Funktion belastet, z.B. der Bildung oder den Verwaltungs- liegenschaften. Durch die Umstellung ist eine Vergleichbarkeit zu früheren Jahren nur schwer nachvollziehbar. Aus diesem Grund werden die Vorjahreszahlen (Jahr 2018) einmalig nicht aufgeführt.

Die Arbeiten zur Umstellung auf HRM2 mussten neben dem ordentlichen Tagesgeschäft bewältigt werden, was zu einer hohen Belastung für die Betroffenen führte.

Im Aufwand ist erstmals eine finanzpolitische Reserve von CHF 85'000.00 enthalten. Diese ist grundsätzlich als Instrument gedacht, um Schwankungen des Jahresergebnisses zu glätten oder ein angestrebtes Eigenkapitalziel zu erreichen. Die Reserve ist nicht zweckgebunden. Sie dient ausschliesslich der finanzpolitischen Steuerung.

Seite

c. **Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget**

Erfolgsrechnung

Mit der Umstellung auf HRM2 zeigt sich, dass im Budget 2019 die Kosten teilweise noch nicht in den vorgeschriebenen Funktionen oder Aufwandkonten zugeordnet wurden. Dies hat zur Folge, dass die Vergleichbarkeit in einigen Funktionen oder Aufwandkonten nicht direkt gegeben ist. Bei den Abweichungsbegründungen wird darauf hingewiesen.

Das gegenüber Budget um CHF 1.4 Mio. bessere Ergebnis ist vorwiegend auf Mehreinnahmen aus dem Bereich Steuern zurückzuführen. Die Mehreinnahmen setzen sich zusammen aus Mehreinnahmen von CHF 629'200.00 bei den Steuern aus den Vorjahren, Mehreinnahmen von CHF 328'600.00 bei den Steuern aus dem Rechnungsjahr und Mehreinnahmen von CHF 365'600.00 bei den Grundstückgewinnsteuern (total rund CHF 1.3 Mio.)
Die weiteren Abweichungen sind der Erläuterung zur Erfolgsrechnung zu entnehmen.

Investitionsrechnung

Von den geplanten Nettoinvestitionen von CHF 3.6 Mio. konnten CHF 229 realisiert werden. Die nicht realisierten Investitionsvorhaben von CHF 3.3 Mio. mussten auf die Jahre 2020 und 2021 verschoben werden.

Antrag des Gemeindevorstandes

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	24'674'726.21
	Gesamtertrag	CHF	26'122'556.69
	Ertragsüberschuss	CHF	1'447'830.48
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	547'120.85
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	318'169.80
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	228'951.05
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	36'591'898.19

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 23'827'777.09 .

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



Gemeindepräsident
Hans Aeschlimann



Gemeindeschreiber
Marc Syfrig

8332 Russikon, 04.03.2020
Gemeindevorstand Russikon

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2019 der Politischen Gemeinde Russikon in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 04.03.2020 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	24'674'726.21
	Gesamtertrag	CHF	26'122'556.69
	Ertragsüberschuss	CHF	1'447'830.48
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	547'120.85
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	318'169.80
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	228'951.05
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	36'591'898.19

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 23'827'777.09.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Russikon 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 stellt fest, dass der Realisierungsgrad der budgetierten Investitionen im Jahr 2019 nur bei rund 14% liegt. Ein Realisierungsgrad über 60% wird von der RPK empfohlen und würde den Werten der umliegenden Gemeinden entsprechen. Damit kann ein Investitionsstau vermieden werden.
- 5 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2019 der Politischen Gemeinde Russikon entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

8332 Russikon, 14.05.2020
Rechnungsprüfungskommission Russikon

Präsident
Michael Ernst



Aktuar
Paul Meier



Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2019 der Politischen Gemeinde Russikon am 22.06.2020 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	24'674'726.21
	Gesamtertrag	CHF	26'122'556.69
	Ertragsüberschuss	CHF	1'447'830.48
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	547'120.85
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	318'169.80
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	228'951.05
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	36'591'898.19

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 23'827'777.09 .

8332 Russikon, 22.06.2020
Gemeindevorstand Russikon

Gemeindepräsident
Hans Aeschlimann

Gemeindeschreiber
Marc Syfrig

Kurzbericht der Revisionsstelle

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnungsprüfung 2019

der politischen Gemeinde Russikon

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung der politischen Gemeinde Russikon, 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

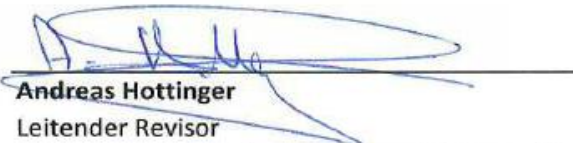
Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2019 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die Organisation geltenden Vorschriften. Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Fachkunde, Leumund sowie Unabhängigkeit

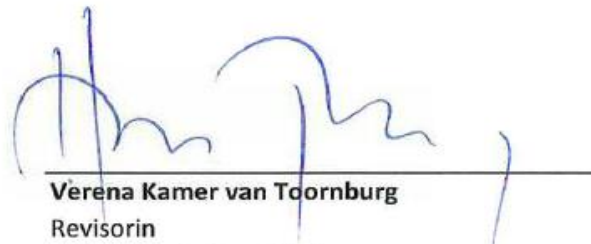
Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Fachkunde, den Leumund und die Unabhängigkeit erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

Thalwil,
25.02.2020

GemeindeFinanzen.ch GmbH



Andreas Hottinger
Leitender Revisor
Dipl. Experte in Rechnungslegung und Controlling



Verena Kamer van Toornburg
Revisorin
Dipl. Wirtschaftsprüferin

Kennzahlen per 31.12.2019:

Bilanzsumme:	CHF	36'591'898.19
Eigenkapital:	CHF	28'949'936.18
Jahresergebnis:	CHF	1'447'830.48

GemeindeFinanzen.ch GmbH
Zimmerbergstrasse 10 | 8800 Thalwil
www.gemeinde-finanzen.ch

GemeindeFinanzen.ch GmbH



Vollständigkeitserklärung

Der Finanzvorstand und die Finanzverwalterin 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.



Finanzvorstand
Hans Aeschlimann



Finanzverwalterin
Hedwig Roos

8332 Russikon, 21.02.2020
Gemeindeverwaltung Russikon

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	1'447'830.48	4'500.00	1'447'830.48	4'500.00	-	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	499'255.72	560'000.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	-32'335.32	-74'000.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	839'795.78	878'500.00	549'703.94	590'000.00	290'091.84	288'500.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	499'255.72	560'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-42'965.22	-74'000.00	-10'629.90	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	85'000.00	85'000.00	85'000.00	85'000.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	2'828'916.76	1'454'000.00	2'071'904.52	679'500.00	757'012.24	774'500.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-228'951.05	-3'619'000.00	-437'330.30	-2'490'000.00	208'379.25	-1'129'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	2'599'965.71	-2'165'000.00	1'634'574.22	-1'810'500.00	965'391.49	-354'500.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	1236%	40%	474%	27%	n.v.	69%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft		Fernwärme	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	73'178.56	63'000.00	382'971.61	463'000.00	43'105.55	34'000.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-32'335.32	-74'000.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	6'198.00	6'000.00	71'926.84	68'500.00	4'446.00	4'500.00	207'521.00	209'500.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	79'376.56	69'000.00	454'898.45	531'500.00	47'551.55	38'500.00	175'185.68	135'500.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	233'149.20	-950'000.00	0.00	0.00	-24'769.95	-179'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	79'376.56	69'000.00	688'047.65	-418'500.00	47'551.55	38'500.00	150'415.73	-43'500.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	n.v.	n.v.	n.v.	56%	n.v.	n.v.	707%	76%

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
30	Personalaufwand	4'840'037.18	4'692'000.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'052'730.71	4'692'500.00	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	814'912.78	866'500.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	499'255.72	560'000.00	0.00
36	Transferaufwand	12'547'898.47	12'588'500.00	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	13'034.00	50'000.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>23'767'868.86</i>	<i>23'449'500.00</i>	<i>0.00</i>
40	Fiskalertrag	16'011'323.22	14'695'000.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	3'034'782.83	2'509'500.00	0.00
43	Verschiedene Erträge	3'124.70	3'500.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	42'965.22	74'000.00	0.00
46	Transferertrag	6'201'924.58	6'108'000.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	13'034.00	50'000.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>25'307'154.55</i>	<i>23'440'000.00</i>	<i>0.00</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'539'285.69	-9'500.00	0.00
34	Finanzaufwand	78'027.35	98'000.00	0.00
44	Finanzertrag	71'572.14	197'000.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	-6'455.21	99'000.00	0.00
Operatives Ergebnis		1'532'830.48	89'500.00	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	85'000.00	85'000.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		-85'000.00	-85'000.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		1'447'830.48	4'500.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	743'830.00	623'000.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	743'830.00	623'000.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
50	Sachanlagen	506'667.05	3'811'000.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	40'453.80	50'000.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		547'120.85	3'861'000.00	0.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	92'000.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	318'169.80	150'000.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		318'169.80	242'000.00	0.00
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		547'120.85	3'861'000.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		318'169.80	242'000.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen				
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-228'951.05	-3'619'000.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	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	8'298'734.01	12'947'591.36
101	Forderungen	3'349'972.22	4'033'982.51
102	Kurzfristige Finanzanlagen	2'636.00	540.10
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	694'621.40	79'672.90
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	Umlaufvermögen	12'345'963.63	17'061'786.87
107	Finanzanlagen	22'791.10	24'887.00
108	Sachanlagen FV	6'864'593.75	6'864'593.75
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	6'887'384.85	6'889'480.75
Total Finanzvermögen		19'233'348.48	23'951'267.62
140	Sachanlagen VV	8'790'716.73	8'294'669.14
142	Immaterielle Anlagen	372'927.34	283'013.20
144	Darlehen	0.00	0.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	3'891'223.80	3'891'223.80
146	Investitionsbeiträge	196'607.43	171'724.43
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	13'251'475.30	12'640'630.57
Total Verwaltungsvermögen		13'251'475.30	12'640'630.57
Total Aktiven		32'484'823.78	36'591'898.19
* Total Anlagevermögen		20'138'860.15	19'530'111.32

Bilanz

Passiven		01.01.2019	31.12.2019
200	Laufende Verbindlichkeiten	4'661'360.58	6'664'933.11
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	18'313.10	85'118.80
205	Kurzfristige Rückstellungen	156'844.80	204'420.00
	Kurzfristiges Fremdkapital	4'836'518.48	6'954'471.91
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	698'120.00	687'490.10
	Langfristiges Fremdkapital	698'120.00	687'490.10
	Total Fremdkapital	5'534'638.48	7'641'962.01
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	2'445'637.20	5'010'459.09
291	Fonds im Eigenkapital	26'700.00	26'700.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	2'472'337.20	5'037'159.09
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	85'000.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	2'035'237.10	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-136'572.20	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	22'579'183.20	23'827'777.09
	Zweckfreies Eigenkapital	24'477'848.10	23'912'777.09
	Total Eigenkapital	26'950'185.30	28'949'936.18
	Total Passiven	32'484'823.78	36'591'898.19

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2019	Rechnung 2018
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	1'447'830.48	0.00
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	839'795.78	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	-1'551'069.08	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	614'948.50	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	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	1'591'166.52	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	66'805.70	0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	47'575.20	0.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	456'290.50	0.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	85'000.00	0.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	-1'870.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		3'596'473.60	0.00
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-547'120.85	0.00
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	318'169.80	0.00
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-228'951.05	0.00
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+	Aktivierte Eigenleistungen	1'870.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-227'081.05	0.00

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2019	Rechnung 2018
+/-	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
+/-	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		-227'081.05	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	867'058.79	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	412'406.01	0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		1'279'464.80	0.00
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		4'648'857.35	0.00
Stand Flüssige Mittel per 1.1.		8'298'734.01	0.00
Stand Flüssige Mittel per 31.12.		12'947'591.36	0.00
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		4'648'857.35	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** ist von der Periodenabgrenzung ausgenommen. Er **wird gemäss § 119 Abs. 2 GG nicht zeitlich abgegrenzt**.

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

Bilanzierungsgrundsätze

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

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

Anhang

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von CHF 10'000.00** liegt (GR-Beschluss Nr. 2018/156 vom 28.11.2018). 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 CHF 10'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Beim Übergang zum HRM2 wurde auf eine **Neubewertung des Verwaltungsvermögens** gemäss § 179 Abs. 1 lit. c. GG verzichtet.

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

Bewertungsgrundsätze

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

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

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

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss vom 07.02.2018 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:

- keine

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

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

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	560'240.67	1'333'394.68	1'893'635.35
	- aus laufendem Rechnungsjahr	0.00	1'883'220.95	1'883'220.95
	- aus früheren Jahren	560'240.67	-549'826.27	10'414.40
1012	Steuerforderungen	946'953.86	297'620.55	1'244'574.41
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr	0.00	1'239'993.12	1'239'993.12
	- Steuern aus früheren Jahren 2018	880'344.08	-880'344.08	0.00
	- Steuern aus früheren Jahren 2015	20'768.45	-20'768.45	0.00
	- Steuern aus früheren Jahren 2014	27'552.40	-27'552.40	0.00
	- Steuern aus früheren Jahren 2013	4'400.50	-4'400.50	0.00
	- Nachsteuern	13'888.43	-9'307.14	4'581.29
1020	Kurzfristige Finanzanlagen	2'636.00	-2'095.90	540.10
	Krauer Jakob, Rumlikon	2'636.00	-2'095.90	540.10
1070	Aktien und Anteilsscheine	5'000.00	0.00	5'000.00
	Anteilschein Dorfgenossenschaft	5'000.00	0.00	5'000.00
1071	Verzinsliche Anlagen	17'791.10	2'095.90	19'887.00
	Krauer Jakob, Rumlikon	17'791.10	2'095.90	19'887.00

Anhang

Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
-----------	-------------------	-------	-------------	---------------------	----------------------------	--------------	-----------------------------------

Es bestehen keine Eventualforderungen.

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV		Buchwert 01.01.2019	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2019
1080.0	Grundstücke	5'863'593.75	0.00	0.00	0.00	0.00	5'863'593.75
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1084.0	Gebäude	1'001'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'001'000.00
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		6'864'593.75	0.00	0.00	0.00	0.00	6'864'593.75

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt		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	
Sachanlagen VV												
1400	Grundstücke	519'294.65	0.00	0.00	519'294.65	-456'008.90	0.00	0.00	0.00	0.00	-456'008.90	63'285.75
1401	Strassen / Verkehrswege	6'881'473.90	0.00	0.00	6'881'473.90	-5'734'107.15	0.00	-127'816.94	0.00	0.00	-5'861'924.09	1'019'549.81
1402	Wasserbau	3'654'715.80	0.00	0.00	3'654'715.80	-3'005'867.95	0.00	-16'651.00	0.00	0.00	-3'022'518.95	632'196.85
1403	Übrige Tiefbauten	4'575'741.22	-289'896.55	0.00	4'285'844.67	-3'424'894.67	0.00	-91'437.00	0.00	0.00	-3'516'331.67	769'513.00
1404	Hochbauten	30'557'908.90	0.00	0.00	30'557'908.90	-26'267'555.95	0.00	-317'542.00	0.00	0.00	-26'585'097.95	3'972'810.95
1405	Waldungen	175'165.70	0.00	0.00	175'165.70	-162'833.41	0.00	-520.00	0.00	0.00	-163'353.41	11'812.29
1406	Mobilien VV	2'207'065.80	0.00	0.00	2'207'065.80	-2'160'201.51	0.00	-7'007.00	0.00	0.00	-2'167'208.51	39'857.29
1407	Anlagen im Bau VV	188'569.69	511'373.10	-5'638.70	694'304.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	694'304.09
1409	Übrige Sachanlagen	1'943'280.40	7'474.50	0.00	1'950'754.90	-701'029.79	0.00	-158'386.00	0.00	0.00	-859'415.79	1'091'339.11
Total Sachanlagen		50'703'216.06	228'951.05	-5'638.70	50'926'528.41	-41'912'499.33	0.00	-719'359.94	0.00	0.00	-42'631'859.27	8'294'669.14
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	3'121'149.15	0.00	5'638.70	3'126'787.85	-2'748'221.81	0.00	-95'552.84	0.00	0.00	-2'843'774.65	283'013.20
Total Immaterielle Anlagen		3'121'149.15	0.00	5'638.70	3'126'787.85	-2'748'221.81	0.00	-95'552.84	0.00	0.00	-2'843'774.65	283'013.20
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						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	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	6'971'223.80	0.00	0.00	6'971'223.80	-3'080'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3'080'000.00	3'891'223.80
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		6'971'223.80	0.00	0.00	6'971'223.80	-3'080'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3'080'000.00	3'891'223.80
Investitionsbeiträge												
1460	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461	Kantone	15'250.95	0.00	0.00	15'250.95	-15'250.95	0.00	0.00	0.00	0.00	-15'250.95	0.00
1462	Gemeinden, Zweckverbände	2'636'022.85	0.00	0.00	2'636'022.85	-2'439'415.42	0.00	-24'883.00	0.00	0.00	-2'464'298.42	171'724.43
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	72'487.35	0.00	0.00	72'487.35	-72'487.35	0.00	0.00	0.00	0.00	-72'487.35	0.00
1466	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	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		2'723'761.15	0.00	0.00	2'723'761.15	-2'527'153.72	0.00	-24'883.00	0.00	0.00	-2'552'036.72	171'724.43
Total Verwaltungsvermögen												
Total Verwaltungsvermögen		63'519'350.16	228'951.05	0.00	63'748'301.21	-50'267'874.86	0.00	-839'795.78	0.00	0.00	-51'107'670.64	12'640'630.57

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt		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	
Sachanlagen VV												
1400.0	Grundstücke	507'609.60	0.00	0.00	507'609.60	-456'008.90	0.00	0.00	0.00	0.00	-456'008.90	51'600.70
1401.0	Strassen / Verkehrswege	6'881'473.90	0.00	0.00	6'881'473.90	-5'734'107.15	0.00	-127'816.94	0.00	0.00	-5'861'924.09	1'019'549.81
1402.0	Wasserbau	3'654'715.80	0.00	0.00	3'654'715.80	-3'005'867.95	0.00	-16'651.00	0.00	0.00	-3'022'518.95	632'196.85
1403.0	Übrige Tiefbauten	3'341'685.60	0.00	0.00	3'341'685.60	-2'700'066.70	0.00	-51'423.00	0.00	0.00	-2'751'489.70	590'195.90
1404.0	Hochbauten	28'270'255.05	0.00	0.00	28'270'255.05	-24'237'390.23	0.00	-283'041.00	0.00	0.00	-24'520'431.23	3'749'823.82
1405.0	Waldungen	175'165.70	0.00	0.00	175'165.70	-162'833.41	0.00	-520.00	0.00	0.00	-163'353.41	11'812.29
1406.0	Mobilien VV	2'207'065.80	0.00	0.00	2'207'065.80	-2'160'201.51	0.00	-7'007.00	0.00	0.00	-2'167'208.51	39'857.29
1407.0	Anlagen im Bau VV	188'569.69	437'330.30	-5'638.70	620'261.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	620'261.29
1409.0	Übrige Sachanlagen	384'602.40	0.00	0.00	384'602.40	-384'602.40	0.00	0.00	0.00	0.00	-384'602.40	0.00
Total Sachanlagen		45'611'143.54	437'330.30	-5'638.70	46'042'835.14	-38'841'078.25	0.00	-486'458.94	0.00	0.00	-39'327'537.19	6'715'297.95
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	2'133'919.60	0.00	5'638.70	2'139'558.30	-1'907'956.05	0.00	-51'042.00	0.00	0.00	-1'958'998.05	180'560.25
Total Immaterielle Anlagen		2'133'919.60	0.00	5'638.70	2'139'558.30	-1'907'956.05	0.00	-51'042.00	0.00	0.00	-1'958'998.05	180'560.25
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						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												
1450.0	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	3'687'488.80	0.00	0.00	3'687'488.80	-3'080'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3'080'000.00	607'488.80
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		3'687'488.80	0.00	0.00	3'687'488.80	-3'080'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3'080'000.00	607'488.80
Investitionsbeiträge												
1460.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.0	Kantone	15'250.95	0.00	0.00	15'250.95	-15'250.95	0.00	0.00	0.00	0.00	-15'250.95	0.00
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	687'326.90	0.00	0.00	687'326.90	-617'055.79	0.00	-12'203.00	0.00	0.00	-629'258.79	58'068.11
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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		702'577.85	0.00	0.00	702'577.85	-632'306.74	0.00	-12'203.00	0.00	0.00	-644'509.74	58'068.11
Total Verwaltungsvermögen		52'135'129.79	437'330.30	0.00	52'572'460.09	-44'461'341.04	0.00	-549'703.94	0.00	0.00	-45'011'044.98	7'561'415.11

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetriebe		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 (+/-)	
Sachanlagen VV											
1400.1	Grundstücke	11'685.05	0.00	0.00	11'685.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11'685.05
1401.1	Strassen / Verkehrswege	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
1403.1	Übrige Tiefbauten	1'234'055.62	-289'896.55	0.00	944'159.07	-724'827.97	0.00	-40'014.00	0.00	0.00	179'317.10
1404.1	Hochbauten	2'287'653.85	0.00	0.00	2'287'653.85	-2'030'165.72	0.00	-34'501.00	0.00	0.00	222'987.13
1405.1	Waldungen	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
1407.1	Anlagen im Bau VV	0.00	74'042.80	0.00	74'042.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	74'042.80
1409.1	Übrige Sachanlagen	1'558'678.00	7'474.50	0.00	1'566'152.50	-316'427.39	0.00	-158'386.00	0.00	0.00	1'091'339.11
Total Sachanlagen		5'092'072.52	-208'379.25	0.00	4'883'693.27	-3'071'421.08	0.00	-232'901.00	0.00	0.00	1'579'371.19
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
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
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
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	987'229.55	0.00	0.00	987'229.55	-840'265.76	0.00	-44'510.84	0.00	0.00	102'452.95
Total Immaterielle Anlagen		987'229.55	0.00	0.00	987'229.55	-840'265.76	0.00	-44'510.84	0.00	0.00	102'452.95
Darlehen											
1440.1	Bund	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
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	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
1444.1	Öffentliche Unternehmungen	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
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
1447.1	Private Haushalte	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
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetriebe		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	3'283'735.00	0.00	0.00	3'283'735.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'283'735.00
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		3'283'735.00	0.00	0.00	3'283'735.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'283'735.00
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	1'948'695.95	0.00	0.00	1'948'695.95	-1'822'359.63	0.00	-12'680.00	0.00	0.00	-1'835'039.63	113'656.32
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	72'487.35	0.00	0.00	72'487.35	-72'487.35	0.00	0.00	0.00	0.00	-72'487.35	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		2'021'183.30	0.00	0.00	2'021'183.30	-1'894'846.98	0.00	-12'680.00	0.00	0.00	-1'907'526.98	113'656.32
Total Verwaltungsvermögen		11'384'220.37	-208'379.25	0.00	11'175'841.12	-5'806'533.82	0.00	-290'091.84	0.00	0.00	-6'096'625.66	5'079'215.46

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk		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 (+/-)	
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
1401.1	Strassen / Verkehrswege	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
1403.1	Übrige Tiefbauten	525'340.07	0.00	0.00	525'340.07	-252'640.07	0.00	-6'198.00	0.00	0.00	-258'838.07
1404.1	Hochbauten	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
1406.1	Mobilien VV	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
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		525'340.07	0.00	0.00	525'340.07	-252'640.07	0.00	-6'198.00	0.00	0.00	-258'838.07
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
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
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
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
Total Immaterielle Anlagen		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
1441.1	Kantone	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
1443.1	Öffentliche Sozialversicherungen	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
1445.1	Private Unternehmungen	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
1447.1	Private Haushalte	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
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk		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	72'487.35	0.00	0.00	72'487.35	-72'487.35	0.00	0.00	0.00	0.00	-72'487.35	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		72'487.35	0.00	0.00	72'487.35	-72'487.35	0.00	0.00	0.00	0.00	-72'487.35	0.00
Total Verwaltungsvermögen		597'827.42	0.00	0.00	597'827.42	-325'127.42	0.00	-6'198.00	0.00	0.00	-331'325.42	266'502.00

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 (+/-)	
Sachanlagen VV											
1400.1	Grundstücke	11'685.05	0.00	0.00	11'685.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11'685.05
1401.1	Strassen / Verkehrswege	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
1403.1	Übrige Tiefbauten	-201'644.95	-307'192.00	0.00	-508'836.95	205'411.36	0.00	-14'736.00	0.00	0.00	190'675.36
1404.1	Hochbauten	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
1406.1	Mobilien VV	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	74'042.80	0.00	74'042.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	74'042.80
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		-189'959.90	-233'149.20	0.00	-423'109.10	205'411.36	0.00	-14'736.00	0.00	0.00	-232'433.74
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
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
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
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	987'229.55	0.00	0.00	987'229.55	-840'265.76	0.00	-44'510.84	0.00	0.00	102'452.95
Total Immaterielle Anlagen		987'229.55	0.00	0.00	987'229.55	-840'265.76	0.00	-44'510.84	0.00	0.00	102'452.95
Darlehen											
1440.1	Bund	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
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	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
1444.1	Öffentliche Unternehmungen	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
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
1447.1	Private Haushalte	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
Total Darlehen		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	3'283'735.00	0.00	0.00	3'283'735.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'283'735.00
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		3'283'735.00	0.00	0.00	3'283'735.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'283'735.00
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	1'422'818.35	0.00	0.00	1'422'818.35	-1'296'482.03	0.00	-12'680.00	0.00	0.00	-1'309'162.03	113'656.32
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		1'422'818.35	0.00	0.00	1'422'818.35	-1'296'482.03	0.00	-12'680.00	0.00	0.00	-1'309'162.03	113'656.32
Total Verwaltungsvermögen												
Total Verwaltungsvermögen		5'503'823.00	-233'149.20	0.00	5'270'673.80	-1'931'336.43	0.00	-71'926.84	0.00	0.00	-2'003'263.27	3'267'410.53

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallwirtschaft		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
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	261'011.45	0.00	0.00	261'011.45	-214'211.45	0.00	-4'446.00	0.00	0.00	-218'657.45	42'354.00
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		261'011.45	0.00	0.00	261'011.45	-214'211.45	0.00	-4'446.00	0.00	0.00	-218'657.45	42'354.00
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 Abfallwirtschaft		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	525'877.60	0.00	0.00	525'877.60	-525'877.60	0.00	0.00	0.00	0.00	-525'877.60	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		525'877.60	0.00	0.00	525'877.60	-525'877.60	0.00	0.00	0.00	0.00	-525'877.60	0.00
Total Verwaltungsvermögen												
Total Verwaltungsvermögen		786'889.05	0.00	0.00	786'889.05	-740'089.05	0.00	-4'446.00	0.00	0.00	-744'535.05	42'354.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Fernwärme		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 (+/-)	
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
1401.1	Strassen / Verkehrswege	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
1403.1	Übrige Tiefbauten	649'349.05	17'295.45	0.00	666'644.50	-463'387.81	0.00	-14'634.00	0.00	0.00	-478'021.81
1404.1	Hochbauten	2'287'653.85	0.00	0.00	2'287'653.85	-2'030'165.72	0.00	-34'501.00	0.00	0.00	-2'064'666.72
1405.1	Waldungen	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
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
1409.1	Übrige Sachanlagen	1'558'678.00	7'474.50	0.00	1'566'152.50	-316'427.39	0.00	-158'386.00	0.00	0.00	-474'813.39
Total Sachanlagen		4'495'680.90	24'769.95	0.00	4'520'450.85	-2'809'980.92	0.00	-207'521.00	0.00	0.00	-3'017'501.92
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
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
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
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
Total Immaterielle Anlagen		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
1441.1	Kantone	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
1443.1	Öffentliche Sozialversicherungen	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
1445.1	Private Unternehmungen	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
1447.1	Private Haushalte	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
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Fernwärme		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		4'495'680.90	24'769.95	0.00	4'520'450.85	-2'809'980.92	0.00	-207'521.00	0.00	0.00	-3'017'501.92	1'502'948.93

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungs- norm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentum anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2019
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
Zweckverband Abwasserreinigungsanlage Fehraltorf- Russikon, Fehraltorf	Zweckverband	HRM2	7202	Abwasserreinigung	--	29.57%	40%	---	Übernahme der Betriebskosten mit Kostenteilung von 26.3 % Russikon und 73.7 % Fehraltorf	3'283'735.00	3'283'735.00
Geratrium Pfäffikon ZH	Interkommunale Anstalt	HRM2	4120	Pflegeheim		16.00%		14%	---	243'799.80	243'799.80
Alters- und Pflegezentrum Rosengasse, Russikon	Interkommunale Anstalt	HRM2	4120	Altersheim sowie Alterswohnungen	--	44.00%		33%	---	3'080'000.00	0.00
Spital Uster	Zweckverband	HRM2	4110	Gesundheits- versorgung	--	1.50%		4%	---	363'689.00	363'689.00
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											3'891'223.80

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

Spitex Regio ZO	Privat-rechtl. Verein	OR	4125	Ambulante Krankenpflege					Anteilmässige Bürgung		-
Planungsgruppe Zürcher Oberland	Zweckverband	HRM2		Regionalplanung			pro 7'000 Einwohner ein Delegierter		Haftungsanteil nach dem Kostenteiler; neu RZO		-
Polizeiverbund Fehraltorf-Russikon, Fehraltorf	Verbund	HRM2	1110	Rechts- und Sicherheitsdienst- leistungen							-
Sozialdienst Pfäffikon, Pfäffikon ZH	Zweckverband	HRM2	1400	KESB, Sozialdienst, Fachstelle Sucht					Kostenschlüssel gem. Anzahl und Art der Fälle; 2 Vertreter pro Gemeinde		-

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentum anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2019
Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge											
Schulpsychologischer Dienst Bezirk Pfäffikon, Pfäffikon ZH	Zweckverband	HRM2	2192	Schulpsychologischer Dienst							-
Zusatzleistungen AHV/IV, Gemeinde Pfäffikon, Pfäffikon ZH	Anschluss- arbeitsvertrag	HRM2	5220 5320 5710	Abwickeln der Zusatzleistungen							-
Regionales Betreibungsamt, Pfäffikon ZH	Anschluss- arbeitsvertrag	HRM2	1400	Regionales Betreibungsamt							-
Regionales Zivilstandsamt, Pfäffikon ZH	Anschluss- arbeitsvertrag	HRM2	1400	Regionales Zivilstandsamt							-
Kehrichtverwertung Zürcher Oberland, Zweckverband		HRM2	7301	Kehrichtverwertung ovm 36 Gemeinden im Oberland und am rechten Zürichsee- Ufer							-
RFO Pfäffikon - Fehraltorf - Hittnau - Russikon	Anschluss- arbeitsvertrag	HRM2	1500	Betreiben der regionalen Alarmstelle							-
Pumpwerk Bläsimühle	Zusammen- arbeitsvertrag	HRM2	7201	Reinigung und Entsorgung des Abwassers aus dem hinteren Gemeindegebiet							
Kompostieranlage Fehraltorf	Einfache Gesellschaft	HRM2	7301	Kompostverarbeitung							

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2019	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2019
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	817'168.49	-281'944.62	535'223.87
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr	0.00	0.00	0.00
	- Steuern aus früheren Jahren 2018	0.00	439'782.16	439'782.16
	- Steuern aus früheren Jahren 2017	634'107.54	-567'320.29	66'787.25
	- Steuern aus früheren Jahren 2016	183'060.95	-159'330.59	23'730.36
	- Steuern aus früheren Jahren 2015	0.00	4'824.35	4'824.35
	- Steuern aus früheren Jahren 2014	0.00	99.75	99.75

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.)							
Alters- und Pflegezentrum Rosengasse Russikon	Ausfallhaftung gemäss Anstaltsvertrag Art. 26 26, Abs. 2 und Art. 20	seit 2011	keine		44 % Russikon, 29 % Fehraltorf, 27 % Weisslingen		663'686.55
Stiftung Netzwerk, Uster	CHF 0.70 pro Einwohner zur Deckung des Betriebs-Defizites					keine Risiken oder Nachschusspflicht	3'048.50
Sucht- und Gewaltprävention Zürcher Oberland	CHF 3.00 pro Einwohner an die Suchtprävention					keine Risiken oder Nachschusspflicht	13'165.00
BVK (Beamten- versicherungs- kasse)	Vertraglicher Anschluss an die BVK; Ausgleichspflicht im Falle einer Unterdeckung bei Vertragsauflösung (§ 76 Versicherungsvertrag); Deckungsgrad per 31.12.2019 100.5%					Per 31.12.2019 besteht keine Eventualverbindlichkeit	623'518.30
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
keine							

Anhang

Leasingverträge

Firma Sitz	Leasinggut	Anschaffungskosten	Vertragsdauer (Fälligkeiten)	Gesamtbetrag zukünftige Leasingraten
Finanzierungsleasing				
				0.00
Operatives Leasing (sofern der Vertrag nicht innerhalb eines Jahre kündbar ist)				
Triumph-Adler, Industriestrasse 20, 8424 Embrach	Multifunktionsgeräte (Drucker, Kopierer, Scanner)	Service-Mietvertrag (Operational-Leasing)	48 Monate (01.05.2017-30.04.2021)	37'548.53

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2019	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2019	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	76'844.80	47'575.20	0.00	0.00	0.00	124'420.00	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	80'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80'000.00	B
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2058	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2059	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total kurzfristige Rückstellungen		156'844.80	47'575.20	0.00	0.00	0.00	204'420.00	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2019
A	Überzeiten, Ferien, Dienstaltersgeschenke		124'420.00
B	Nachforderungen MiGeL		80'000.00
Total kurzfristige Rückstellungen			204'420.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

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

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2019	Umbuchung Neubewertung*	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve Finanzinstrumente Veränderung	Jahresergebnis		Stand 31.12.2019
			Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme		Ertragsü.	Aufwandü.	
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital																5'010'459.09
Wasserwerk	232'993.79	0.00	73'178.56	0.00												306'172.35
Abwasserbeseitigung	1'601'181.46	2'097'901.49	382'971.61	0.00												4'082'054.56
Abfallwirtschaft	431'837.53	0.00	43'105.55	0.00												474'943.08
Fernwärme	179'624.42	0.00	0.00	-32'335.32												147'289.10
2910 Fonds im Eigenkapital																26'700.00
Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	26'700.00				0.00	0.00										26'700.00
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00						0.00	0.00								0.00
2930 Vorfinanzierungen	0.00								0.00	0.00						0.00
2940 Finanzpolitische Reserve	0.00										85'000.00	0.00				85'000.00
2950 Aufwertungsreserve*																0.00
Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	-62'664.39	62'664.39														0.00
Aufwertungsreserve Wasserwerk	0.00	0.00														0.00
Aufwertungsreserve Abwasserbeseitigung	2'097'901.49	-2'097'901.49														0.00
Aufwertungsreserve Abfallwirtschaft	0.00	0.00														0.00
Aufwertungsreserve Fernwärme	0.00	0.00														0.00
2960 Neubewertungsreserve FV*	-136'572.20	136'572.20														0.00
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00												0.00			0.00
2990 Jahresergebnis	0.00													1'447'830.48	0.00	1'447'830.48
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	22'579'183.20	-199'236.59														22'379'946.61
Total	26'950'185.30	0.00	499'255.72	-32'335.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	85'000.00	0.00	0.00	1'447'830.48	0.00	28'949'936.18

* 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

Wohnraumfonds

Konto	2910.00
Zweck	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten
Rechtliche Grundlage	Es besteht noch kein Reglement.

Erfolgsrechnung 2019		Aufwand	Ertrag
Aufwand	Beiträge gem. Gemeindeerlass	0.00	
Ertrag	Einlage gem. Gemeindeerlass Zinsertrag Darlehen		0.00 0.00
Total Aufwand / Ertrag		0.00	0.00
Einlage (+) / Entnahme (-)			0.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	26'700.00
Einlage (+) / Entnahme (-)	0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	26'700.00

Bilanz	Buchwert 01.01.	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.
Guthaben bei Politischer Gemeinde			26'700.00
Freie Fondsmittel			26'700.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr			26'700.00

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Konto	2092.00
Bezeichnung	Sonderrechnung Fürsorgefonds (zweckgebundene Zuwendung)
Zweck	Beiträge an Einwohner der Gemeinde Russikon, die nicht aus öffentlichen Mitteln zu leisten sind.

Erfolgsrechnung 2019				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	205'222.10		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge	...			0.00
Aufwand		Betriebsbeitrag an Verein Mitenand Fürenand		1'000.00	
		Raten Missia 2018		600.00	
Total Aufwand / Ertrag				1'600.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-1'600.00

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		205'222.10
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-1'600.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		203'622.10

Bilanz per 31.12.2019		Aktiven	Passiven
Kapital		203'622.10	
	Guthaben bei Politischer Gemeinde	203'622.10	
Aktivenüberschuss = Vermögen			203'622.10
Total		203'622.10	203'622.10

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	4'500.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	1'447'830.48

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

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
77.5%										0%

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

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 n.v.	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø 0%
--------------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	---------

Investitionsanteil

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

Richtwerte
 > 10 % genügend
 < 10 % ungenügend

2019 2.4%	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø 0%
--------------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	---------

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018	Richtwerte	
Anzahl Einwohner	4'387	4'377	4'355		
Steuerfuss	113%	113%	113%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'969	2'784	0		
Selbstfinanzierungsgrad	1236%	40%	n.v.	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	n.v.	n.v.	n.v.	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-110%	n.v.	n.v.	< 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	-3'718	n.v.	-3'146	< 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						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2018	Einnahmen kumuliert bis 2018	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2019	Einnahmen kumuliert bis 2019	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
21.03.2012	GR	B	66'000	9.6150.5011.06	San. Reitstrasse, Ing.-Arbeiten	94'953.05	0.00	0.00	0.00	94'953.05	0.00	28'953.05		
12.12.2014	GR	B	179'000	9.2170.5040.99	SH Sunneberg, Nachträge	156'960.25	0.00	0.00	0.00	156'960.25	0.00	-22'039.75		
02.03.2015	GR	B	50'000	9.7410.5020.05	Projektierung Dorfbach	84'804.45	0.00	0.00	0.00					
24.06.2019	GV	B	1'740'000	9.7410.5020.05	Dorfbach Russikon, 2. Etappe	0.00	0.00	78'236.75	0.00					
			1'790'000		Total	84'804.45	0.00	78'236.75	0.00	163'041.20	0.00	-1'626'958.80		
24.06.2019	GV	B	995'000	9.7201.5020.11	Sanierung Mischwasserkanalisation Unterdorf	0.00	0.00	5'908.95	0.00	5'908.95	0.00	-989'091.05		

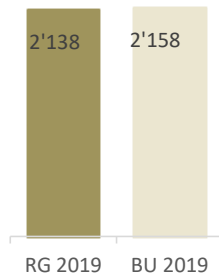
Ausweis der von den Stimmberechtigten (Gemeindeversammlung oder Urne) oder dem Gemeindeparlament beschlossenen Verpflichtungskredite (§ 19 Abs. 1 lit. f. VGG).

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0



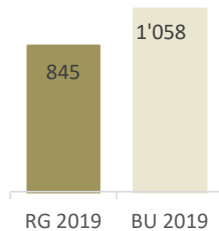
Behörden und Verwaltung

Kurz und bündig **Veränderung Nettoergebnis** **-19'963** (Abnahme des Aufwandüberschusses)

Trotz der geringen Abweichung von CHF 19'963 sind folgende grössere Positionen nennenswert:

- + CHF 110'500 Mehreinnahmen durch Anpassung der internen Verrechnungen
- CHF 76'300 Es wurden keine grösseren Anschaffungen getätigt
- CHF 80'300 Korrektur der Mieteinnahmen von 2009 - 2018 der Poststrasse 31 zu Gunsten der IKA Alters- und Pflegezentrum Rosengasse.
- + CHF 55'300 Entschädigungen der GR in Kommissionen und Behörden werden mit Ausnahme des Schulvorstandes neu in der Exekutive verbucht
- CHF 23'600 Ausfall Mieteinnahmen; der Asylpavillon wurde ab Mai 2019 stillgelegt

1



Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig **Veränderung Nettoergebnis** **-213'373** (Abnahme des Aufwandüberschusses)

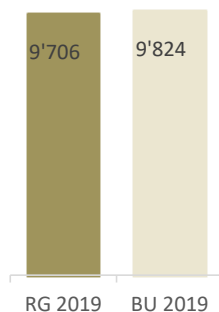
Der Bereich öffentliche Ordnung und Sicherheit weist zwar Minderkosten von CHF 213'373 aus. Aber das Bild täuscht, die Abnahme des Aufwandüberschusses ist überwiegend zurückzuführen auf Korrekturen in der Buchführung.

- CHF 174'000 für den Beitrag an den Sozialdienst Pfäffikon, welcher korrekterweise in die Funktion 5450 gehört (im Budget 2019 falsch zugewiesen)
- + CHF 27800 Ertrag des regionalen Betreibungsamtes (Budget in der Funktion 1409 geführt).

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2



Bildung

Kurz und bündig

Veränderung Nettoergebnis

-117'649

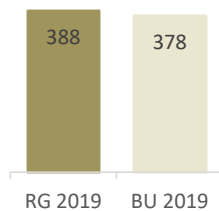
(Abnahme des Aufwandüberschusses)

Der Bereich Bildung weist gesamthaft gegenüber dem Budget rückläufige Kosten auf. Die grössten Positionen sind:

- CHF 97'600 Abnahme der Entschädigung für die Lehrerlöhne an den Kanton in der Primarstufe
- + CHF 58'300 Mehrkosten beim Unterhalt der Schulliegenschaften
- + CHF 49'000 Mehrkosten bei den Funktionen Schulleitung (2190) und Schulverwaltung (2191)*
- CHF 98'800 Minderkosten bei der Funktion Sonderschulen 2200, durch weniger Beiträge an Schulung in privaten Sonderschulen.

*) Die Funktionen Schulleitung und Schulverwaltung wurden im Budget 2019 zusammen mit CHF 864'000 budgetiert. Die Funktionen müssen getrennt geführt werden (2190 und 2191).

3



Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

Veränderung Nettoergebnis

10'685

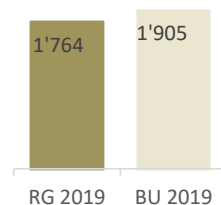
(Zunahme des Aufwandüberschusses)

Im Bereich Kultur, Sport und Freizeit musste das Budget lediglich um CHF 10'685 überschritten werden. Es sind keine grösseren Abweichungen vorhanden.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

4



Gesundheit

Kurz und bündig

Veränderung Nettoergebnis

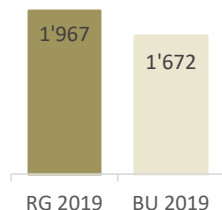
-141'229

(Abnahme des Aufwandüberschusses)

Im Bereich Gesundheit bleiben die Ausgaben konstant. Die Abweichung zum Budget ist hauptsächlich auf nicht budgetierte Positionen zurückzuführen.

- + CHF 89'900 Gewinnbeteiligung Spitex, welche nicht budgetiert war
- + CHF 31'100 Zunahme der Kosten in der Langzeitpflege
- CHF 46'900 Abnahme der Kosten in der ambulanten Krankenpflege
- CHF 27'600 Interne Leistungen wurden zu hoch budgetiert

5



Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Veränderung Nettoergebnis

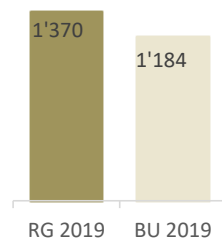
294'634

(Zunahme des Aufwandüberschusses)

Der Bereich Soziale Sicherheit weist Mehrkosten von CHF 294'634 aus. Rund die Hälfte davon wurde jedoch nur in einer anderen Funktion budgetiert.

- + CHF 121'500 Kostenbeitrag Sozialdienst (Zweckverband Soziales-bp) wurde unter der Funktion 1400 budgetiert
- + CHF 100'300 Anstieg der Kosten im Bereich der gesetzlich wirtschaftlichen Hilfe
- + CHF 74'100 Mehrkosten im Bereich des Asylwesens, insbesondere geringere Einnahmen von Kanton und Privaten
- + CHF 33'300 Verdoppelung der Eltern, welche Anspruch auf Subventionen für die Kindertagesstätten haben

6



Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Veränderung Nettoergebnis

186'931

(Zunahme des Aufwandüberschusses)

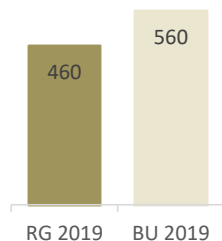
Die Kostenzunahme im Bereich Verkehr und Nachrichtenübermittlung ist hauptsächlich auf folgende Positionen zurückzuführen.

- + CHF 124'500 Bahninfrastruktur-Beitrag welcher irrtümlicherweise nicht budgetiert wurde
- + CHF 119'200 Mehrkosten im Bereich des Strassenunterhalts
- CHF 45'300 Die Kosten für den Winterdienst waren wegen des milden Wetters niedriger als erwartet

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7



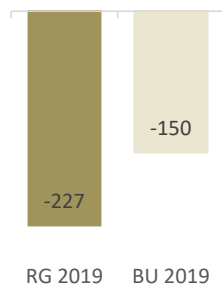
Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig **Veränderung Nettoergebnis** **-100'405** (Abnahme des Aufwandüberschusses)

Der Rückgang der Kosten im Bereich Umweltschutz und Raumordnung setzt sich hauptsächlich aus folgenden Positionen zusammen:

- CHF 29'600 Es fanden keine grösseren Bach- und Uferverbauungen statt
- CHF 48'700 Tiefere interne Belastungen
- + CHF 16'000 Entschädigung REKAS; Mehrkosten und Verbuchung zweier Jahre (2018 und 2019)

8



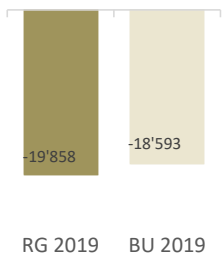
Volkswirtschaft

Kurz und bündig **Veränderung Nettoergebnis** **77'478** (Zunahme des Ertragsüberschusses)

Der Bereich Volkswirtschaft weist netto einen höheren Einnahmenüberschuss aus als budgetiert, insbesondere begründet durch:

- + CHF 50'200 Höherer Gewinnanteil der Zürcher Kantonalbank
- + CHF 36'800 Besseres Nettoergebnis in der Forstwirtschaft (Funktion 8200)
- CHF 11'300 Tiefere ÖQV-Beiträge, da diese massiv gekürzt wurden oder zum Teil von der Gemeinde nicht mehr übernommen werden
- CHF 24'400 Mehrkosten durch zusätzlichen Vertrag für einen Beitrag an eine neue Photovoltaikanlage
- CHF 11'300 Das Re-Audit für das Energiestadtlablel wurde nicht budgetiert

9



Finanzen und Steuern

Kurz und bündig **Veränderung Nettoergebnis** **1'265'483** (Mehreinnahmen)

Die hohen Mehreinnahmen kommen alle aus dem Bereich Steuern und setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

- + CHF 629'200 Mehreinnahmen Steuern aus den Vorjahren
- + CHF 328'600 Mehreinnahmen Steuern aus dem Rechnungsjahr
- + CHF 365'600 Grundstückgewinnsteuern; Die Verkaufspreise der Liegenschaften sind weiterhin sehr hoch, was zu Mehreinnahmen führt

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	3'070'128.02	932'591.18	3'000'000	842'500	0.00	0.00
	Nettoergebnis		2'137'536.84		2'157'500		
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'034'617.84	189'991.10	1'238'500	180'500	0.00	0.00
	Nettoergebnis		844'626.74		1'058'000		
2	Bildung	9'925'545.22	219'194.10	10'019'500	195'500	0.00	0.00
	Nettoergebnis		9'706'351.12		9'824'000		
3	Kultur, Sport und Freizeit	536'816.02	148'631.00	506'000	128'500	0.00	0.00
	Nettoergebnis		388'185.02		377'500		
4	Gesundheit	1'853'671.60	89'900.45	1'905'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		1'763'771.15		1'905'000		
5	Soziale Sicherheit	3'325'159.13	1'358'525.30	2'945'000	1'273'000	0.00	0.00
	Nettoergebnis		1'966'633.83		1'672'000		
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'456'588.42	86'157.45	1'246'000	62'500	0.00	0.00
	Nettoergebnis		1'370'430.97		1'183'500		
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'151'087.11	1'691'492.41	2'302'500	1'742'500	0.00	0.00
	Nettoergebnis		459'594.70		560'000		
8	Volkswirtschaft	1'072'208.60	1'299'186.59	802'500	952'000	0.00	0.00
	Nettoergebnis	226'977.99		149'500			
9	Finanzen und Steuern	248'904.25	20'106'887.11	290'500	18'883'000	0.00	0.00
	Nettoergebnis	19'857'982.86		18'592'500			
Total Aufwand / Ertrag		24'674'726.21	26'122'556.69	24'255'500	24'260'000	0.00	0.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		1'447'830.48		4'500			
Total		26'122'556.69	26'122'556.69	24'260'000	24'260'000	0.00	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
	Erfolgsrechnung	26'122'556.69	26'122'556.69	24'260'000	24'260'000					
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'070'128.02	932'591.18	3'000'000	842'500					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'137'536.84</i>		<i>2'157'500</i>					
0110	Legislative	88'569.55		50'500						
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>88'569.55</i>		<i>50'500</i>					
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	23'351.80		22'000				1'352	6%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'863.25						8'863	100%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'576.85		1'000				577	58%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	49.10						49	100%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	28.60						29	100%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	598.15						598	100%	
3100.00	Büromaterial	105.50		16'000				-15'895	-99%	Wurde falsch im Budget eingestellt (betrifft Funktion 0220)
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	13'750.55						13'751	100%	Stimm-/und Wahlmaterial, Beleuchtender Bericht wurde nicht budgetiert.
3102.03	Druckkosten	7'592.85						7'593	100%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'775.35		10'000				7'775	78%	
3130.01	Langzeitarchivierung			1'000				-1'000	-100%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	14'457.80						14'458	100%	Enthält die Kosten für die Revision der Jahresrechnung, des Bilanzanpassungsberichts Umstellung auf HRM2 sowie die Kosten des Bezirsrates. Wurde in der falschen Funktion (0210 Finanzverwaltung) budgetiert.
3170.00	Reisekosten und Spesen	419.75		500				-80	-16%	
0120	Exekutive	310'983.55		241'500						
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>310'983.55</i>		<i>241'500</i>					
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	200'346.40		145'000				55'346	38%	Entschädigungen der Gemeinderäte in Kommissionen und Behörden werden mit Ausnahme der Entschädigung für den Schulvorstand neu der Exekutive zugeordnet.
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	525.00						525	100%	Der Lohn einer Mitarbeitenden Finanzverwaltung war nicht budgetiert sowie zusätzliche Kosten durch die Abgrenzung für Mehrleistungen des Personals.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'628.75		16'000				-2'371	-15%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	7'073.40						7'073	100%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	0.80		1'000				-999	-100%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	0.90						1	100%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'200.00		5'500				-4'300	-78%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	125.40						125	100%	
3100.00	Büromaterial	481.10		1'000				-519	-52%	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	9'313.00						9'313	100%	
3102.03	Druckkosten	915.45						915	100%	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000				-2'000	-100%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'298.70		12'000				12'299	102%	Kosten für Beratung Gemeindeordnung (GO) und GeScho nicht im vollen Umfang berücksichtigt
3130.03	Porti, Frachten, Versandspesen	319.50						320	100%	
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	13'577.80						13'578	100%	Separater Ausweis von Mitgliederbeiträgen. Bei Budgetierung nicht auf diesem Konto berücksichtigt.
3130.19	Eigene kulturelle Veranstaltungen	4'606.10						4'606	100%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'520.15		4'000				520	13%	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'675.00		4'000				-325	-8%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'775.00						7'775	100%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3170.08	Repräsentationskosten, Spesen	18'201.10		48'000				-29'799	-62%	Budgetierung aufgrund von Vorjahreszahlen. Neu detaillierte Budgetierung.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00		3'000				-2'600	-87%	
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	816'329.90	281'620.80	483'500	155'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>534'709.10</i>		<i>328'500</i>					
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	150.00						150	100%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	480'024.65		370'000				110'025	30%	
3010.08	Veränderung Mehrleistungen des Personals	43'714.25						43'714	100%	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-377.70						-378	n.v.	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	12'190.00		12'000				190	2%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'935.75		22'500				12'436	55%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	57'935.05		46'500				11'435	25%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	3'348.55		3'500				-151	-4%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	942.05		4'500				-3'558	-79%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	1'816.75		2'500				-683	-27%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'650.00		2'500				-850	-34%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	610.00						610	100%	
3100.00	Büromaterial	314.10						314	100%	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	325.30						325	100%	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	197.65						198	100%	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'070.65						2'071	100%	
3118.00	Anschaffungen immaterielle Anlagen	350.00						350	100%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	41'936.95						41'937	100%	Enthält Unterstützung Dritter für die Umstellung auf HRM2 sowie die Finanzplanung.
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	520.00						520	100%	
3130.36	Bank- und Postcheckgebühren	30.00						30	100%	
3130.37	Betreibungskosten	9'997.25						9'997	100%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'431.30						7'431	100%	
3134.00	Sachversicherungsprämien			8'000				-8'000	-100%	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	371.55						372	100%	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	8'727.65						8'728	100%	
3162.00	Leasingaufwand von Sachanlagen			11'000				-11'000	-100%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'795.75		500				1'296	259%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	135.70						136	100%	
3611.11	Steuerbezugskosten an Kanton	20'174.20						20'174	100%	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	18'012.50						18'013	100%	
3900.30	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	67'000.00						67'000	100%	
4210.04	Gebührenertrag für übrige Amtshandlungen		560.00					-560	-100%	
4260.37	Rückerstattung Betreibungskosten		5'908.70					-5'909	-100%	
4611.03	Steuerbezugsentschädigung Kanton		142'406.00		130'000			-12'406	-10%	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		23'347.90		25'000			1'652	7%	
4612.03	Entschädigung Buchführung Ref. Kirche, Altersheim		54'798.20					-54'798	-100%	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		54'600.00					-54'600	-100%	
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'433'354.41	671'293.58	1'686'000	560'500					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>762'060.83</i>		<i>1'125'500</i>					
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'880.00		11'000				-4'120	-37%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	752'593.60		838'000				-85'406	-10%	
3010.08	Veränderung Mehrleistungen des Personals	9'844.85						9'845	100%	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-39.95						-40	n.v.	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte			10'000				-10'000	-100%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	54'227.40		46'000				8'227	18%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	81'309.40		105'000				-23'691	-23%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	3'527.90		7'500				-3'972	-53%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	1'570.05		9'000				-7'430	-83%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	1'267.90		5'500				-4'232	-77%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'086.00		11'500				-414	-4%	
3091.00	Personalwerbung (Kosten Personalrekrutierung etc.)	53.85						54	100%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	18'232.43		10'000				8'232	82%	
3100.00	Büromaterial	12'487.50		10'000				2'488	25%	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	254.00						254	100%	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	14'716.55		22'500				-7'783	-35%	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'514.65		1'500				15	1%	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	47.90						48	100%	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	163.20		45'000				-44'837	-100%	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'510.95						2'511	100%	
3118.00	Anschaffungen immaterielle Anlagen	5'793.45						5'793	100%	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'274.00						1'274	100%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	853.50		72'000				-71'147	-99%	
3130.01	Langzeitarchivierung	7'457.15						7'457	100%	
3130.03	Porti, Frachten, Versandspesen	25'145.35		27'000				-1'855	-7%	
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	4'798.55						4'799	100%	
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	11'023.35		8'000				3'023	38%	
3130.08	Begabtenförderung durch Dritte	740.00						740	100%	
3130.19	Eigene kulturelle Veranstaltungen	323.10						323	100%	
3130.36	Bank- und Postcheckgebühren	3'690.98		5'000				-1'309	-26%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'436.85						6'437	100%	
3132.01	Baukontrolle, Bauberatungen	32'623.80		10'000				22'624	226%	Inkl. Beratung Ortsbildschutz, Budget auf Konto 220.3132.06
3132.03	Allg. Ingenieuraufwand Hochbau	18'231.75		25'000				-6'768	-27%	
3132.04	Allg. Ingenieuraufwand Tiefbau	5'451.95		20'000				-14'548	-73%	Weniger Bedarf nach allg. Beratung
3132.06	Beratungen/Stellungnahmen Ortsbildschutz			10'000				-10'000	-100%	Verbuchung auf Konto 220.3132.01
3132.09	Beratungen/Stellungnahmen Baurecht	2'342.45		3'000				-658	-22%	
3132.10	Baugesuche	84'248.90		80'000				4'249	5%	
3132.11	Baulicher Zivilschutz/Aufzugsanlagen	23'577.20		15'000				8'577	57%	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'437.95						7'438	100%	
3137.00	Steuern und Abgaben	910.00						910	100%	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'243.90		2'000				-756	-38%	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	31'680.05		218'000				-186'320	-85%	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	146'177.90						146'178	100%	
3158.02	Unterhalt Website	8'397.00		10'000				-1'603	-16%	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften/Räumlichkeiten	16'826.60						16'827	100%	
3162.00	Leasingaufwand von Sachanlagen	6'305.40						6'305	100%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'499.30		3'500				1'999	57%	
3170.08	Repräsentationskosten, Spesen	785.00						785	100%	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste (ohne Steuern)	1.15						1	100%	
3192.00	Abgeltung von Rechten (Funkkonzessionen, etc.)	317.75						318	100%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'511.90		45'000				-43'488	-97%	
4210.00	Baubewilligungen		117'709.83		80'000			-37'710	-47%	Mehr und umfangreichere Baubewilligungen als budgetiert
4250.00	Erlös aus Verkäufen (Waren und Mobilien aller Art)		10.00		500			490	98%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'851.30					-1'851	-100%	
4401.00	Zinserträge auf Forderungen und Kontokorrenten		2.45					-2	-100%	
4470.00	Mietzinserträge Liegenschaften VV		4'820.00					-4'820	-100%	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				12'000			12'000	100%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
4612.03	Entschädigung Buchführung Ref. Kirche, Altersheim				59'500			59'500	100%	
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen				24'500			24'500	100%	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		391'600.00		384'000			-7'600	-2%	
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		155'300.00					-155'300	-100%	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	420'890.61	-20'323.20	538'500	127'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>441'213.81</i>		<i>411'500</i>					
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	232.00						232	100%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	134'864.95		176'500				-41'635	-24%	
3010.01	Aushilfsentschädigungen			2'500				-2'500	-100%	
3010.08	Veränderung Mehrleistungen des Personals	-531.94						-532	n.v.	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-900.00						-900	n.v.	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'823.90		11'000				-1'176	-11%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	12'744.80		30'500				-17'755	-58%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	769.70		2'000				-1'230	-62%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	314.00		2'000				-1'686	-84%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	512.45		1'500				-988	-66%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'112.05						3'112	100%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	280.00		1'000				-720	-72%	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'688.65		14'000				6'689	48%	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'616.70		6'000				-3'383	-56%	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	16'114.65						16'115	100%	
3119.00	Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'904.65		56'000				-53'095	-95%	Die budgetierten Stühle vom Riedhus wurden nicht angeschafft.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	44'163.60		39'000				5'164	13%	
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	125.00						125	100%	
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	2'112.80						2'113	100%	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'156.05		20'000				-8'844	-44%	
3137.00	Steuern und Abgaben	80.00						80	100%	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'529.55		25'500				-9'970	-39%	Das Budget 2019 enthielt einen Beamer und eine Leinwand für das Gemeinderatszimmer über CHF 8'000. Diese wurden nicht angeschafft. Die Anschaffung hätte jedoch ins Konto 3111.00 gehört.
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'477.60		15'000				-9'522	-63%	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'142.45						1'142	100%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	992.00		3'000				-2'008	-67%	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	27'443.00		28'000				-557	-2%	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	86'162.00		87'000				-838	-1%	
3900.30	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	3'700.00						3'700	100%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	19'260.00		18'000				1'260	7%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		327.70					-328	-100%	
4470.00	Mietzinserträge Liegenschaften VV	-80'287.50						80'288	n.v.	
4470.01	Mietzinsen Asylunterkünfte	4'400.00		28'000				23'600	84%	der Asylpavillon wurde ab Mai 2019 stillgelegt.
4472.00	Erträge aus kurzfristiger Vermietung von Räumen (VV)	15'336.60		28'000				12'663	45%	Es wurden weniger Mieteinnahmen aus Vermietungen generiert.
4612.03	Entschädigung Buchführung Ref. Kirche, Altersheim		3'900.00					-3'900	-100%	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		24'000.00		71'000			47'000	66%	
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		12'000.00					-12'000	-100%	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'034'617.84	189'991.10	1'238'500	180'500					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>844'626.74</i>		<i>1'058'000</i>					
1110	Polizei	274'602.90	38'981.00	285'500	32'000					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
	<i>Nettoergebnis</i>		235'621.90		253'500					
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	750.00		4'000				-3'250	-81%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	55.00						55	100%	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	93.00						93	100%	
3612.09	Entschädigung an Polizeiverbund	251'271.90		270'000				-18'728	-7%	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	5'833.00		5'500				333	6%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'600.00		6'000				10'600	177%	Lohnanteil und Infrastruktur Bereichsleiter Sichrheit
4270.00	Bussen		37'111.00		30'000			-7'111	-24%	
4310.01	Polizeigebühren		1'870.00		2'000			130	7%	
1200	Rechtsprechung	9'857.05	1'872.00	17'500	4'500					
	<i>Nettoergebnis</i>		7'985.05		13'000					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'800.00		12'000				-7'200	-60%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	358.85		500				-141	-28%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	6.20						6	100%	
3130.15	Allgemeiner Sachaufwand			1'500				-1'500	-100%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'313.00						1'313	100%	
3636.03	Beitrag an Rechtsaukunftsstelle	3'379.00		3'500				-121	-3%	
4210.01	Friedensrichtergebühren		1'872.00		4'500			2'628	58%	
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	275'027.25	92'832.05	451'000	52'500					
	<i>Nettoergebnis</i>		182'195.20		398'500					
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			4'000				-4'000	-100%	
3100.00	Büromaterial	45.00						45	100%	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	213.95		1'000				-786	-79%	
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	1'150.00						1'150	100%	
3130.17	Gebührenaufwand Einwohnerkontrolle	2'231.15		1'000				1'231	123%	
3133.01	Gebühren EDV	4'254.15						4'254	100%	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	200.00						200	100%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000				-1'000	-100%	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Werte	-2'530.00						-2'530	n.v.	
3320.91	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen(inaktiv setzen)			-2'500				2'500	-100%	
3611.01	Gebühren Kanton (Pass/ID/Migration)	22'656.40		20'000				2'656	13%	
3612.12	Entschädigung an KESB	144'243.30		154'000				-9'757	-6%	
3612.17	Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	20'663.30						20'663	100%	Budget fälschlicherweise auf Funktion (Kostenstelle) 1408.
3634.00	Beiträge an Sozialdienst			174'000				-174'000	-100%	Beitrag an den Sozialdienst Pfäffikon, welcher korrekterweise in die Funktion 5450 gehört (im Budget 2019 falsch zugewiesen).
3900.30	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	11'200.00						11'200	100%	Neue Verrechnung IT- und Büroaterialkosten (Berechnung interne Umlage für Infrastruktur-Benützung)
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	70'700.00		98'500				-27'800	-28%	Neue Verrechnung aufgrund Pensumsanteilen
4210.02	Bürgerrechtsgebühren		13'720.00		4'500			-9'220	-205%	
4210.04	Gebührenertrag Einwohnerkontrolle		51'313.90		48'000			-3'314	-7%	
4612.14	Entschädigung von Regionalem Betreibungsamt		27'798.15					-27'798	-100%	Budget fälschlicherweise auf Funktion (Kostenstelle) 1409.
1408	Regionales Zivilstandsamt			32'000						
	<i>Nettoergebnis</i>				32'000					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3612.11	Entschädigung für Gemeinde Pfäffikon			32'000				-32'000	-100%	Beitrag gemäss effektiver Abrechnung des regionalen Zivilstandsamt unter 3612.14 auf Kostenstelle 1400 gebucht. Falschzuweisung Budget auf Funktion 1408.
1409	Regionales Gemeindeamman- und Betreibungsamt			26'000	51'000					
	<i>Nettoergebnis</i>			<i>25'000</i>						
3614.05	Entschädigungen an Regionales Betreibungsamt			26'000				-26'000	-100%	Beitrag gemäss effektiver Abrechnung des regionalen Betreibungsamtes unter 3612.17 auf Kostenstelle 1400 gebucht. Falschzuweisung Budget auf Funktion 1409.
4210.03	Gebührenertrag Betreibungsamt				51'000			51'000	100%	Beitrag gemäss effektiver Abrechnung des regionalen Betreibungsamtes unter 3612.17 auf Kostenstelle 1400 gebucht. Falschzuweisung Budget auf Funktion 1409.
1500	Feuerwehr	384'133.29	47'276.15	333'500	39'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>336'857.14</i>		<i>294'500</i>					
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	36'802.50		46'000				-9'198	-20%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	177'480.85		117'000				60'481	52%	Inkl. Lohnkosten für den Materialwart
3010.08	Veränderung Mehrleistungen des Personals	-6'319.76						-6'320	n.v.	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-180.00						-180	n.v.	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'328.80		2'000				7'329	366%	Inkl. Lohnkosten für den Materialwart
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	10'203.60						10'204	100%	Inkl. Lohnkosten für den Materialwart
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	476.55						477	100%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	317.85						318	100%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'123.20		3'000				1'123	37%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'435.40		2'500				4'935	197%	
3100.00	Büromaterial			500				-500	-100%	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'598.95		5'000				2'599	52%	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	95.00		1'000				-905	-91%	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	5'881.00		16'000				-10'119	-63%	Es wurden weniger Maschinen beschafft als erwartet. Vieles konnte repariert werden.
3112.00	Anschaffung Arbeitskleider	6'866.10		5'000				1'866	37%	
3119.00	Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen			1'500				-1'500	-100%	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	202.55		500				-297	-59%	
3130.02	Periodische feuerpolizeiliche Kontrollen	26'830.40						26'830	100%	
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	1'365.40		1'600				-235	-15%	
3130.05	Telefon- und Internetabokosten			300				-300	-100%	
3130.37	Betreibungskosten			500				-500	-100%	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'596.05		5'500				-1'904	-35%	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'138.00		1'100				38	3%	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	463.50		3'000				-2'537	-85%	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'284.75		22'000				18'285	83%	Aufgrund des Vollbrandes mussten viele Geräte revidiert und repariert werden. Des Weiteren erfolgte eine grösserer Reparatur des Tanklöschfahrzeuges.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	100.00						100	100%	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			2'000				-2'000	-100%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'470.00						2'470	100%	
3192.00	Abgeltung von Rechten (Funkkonzessionen, etc.)	972.00						972	100%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	528.60		4'500				-3'971	-88%	
3614.03	Entschädigung an Hydrantenbeiträge Wasserversorgung	32'772.00		24'000				8'772	37%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'300.00		69'000				-55'700	-81%	Verrechnung von Löhne der Funktion 0220
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'504.15		15'000			496	3%	
4614.01	Staatsbeitrag GVZ (Hydrantenbeiträge)		32'772.00		24'000			-8'772	-37%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
1509	Regionale Feuerwehrorganisation			23'000						
	<i>Nettoergebnis</i>				23'000					
3632.03	Beitrag an Regionale Alarmstelle			23'000				-23'000	-100%	Diese Verrechnung erfolgte bisher noch nicht.
1610	Militärische Verteidigung	4'138.20		12'000	500					
	<i>Nettoergebnis</i>		4'138.20		11'500					
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	150.00		4'500				-4'350	-97%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8.95						9	100%	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			500				-500	-100%	
3134.00	Sachversicherungsprämien	179.25						179	100%	
3199.01	Wehrmännerentlassung	500.00		500						
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'300.00		6'500				-3'200	-49%	
4610.01	Entschädigung vom Bund für Truppenunterkünfte				500			500	100%	
1620	Zivilschutz	70'724.00	9'029.90	52'000	1'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		61'694.10		51'000					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'146.55		1'500				647	43%	
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	353.50		1'150				-797	-69%	
3130.13	Period. Kontrolle Schutzraumbauten			15'000				-15'000	-100%	Erbracht durch eigenes Personal
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'308.45						5'308	100%	
3132.08	Beschaffung von Unterlagen durch Dritte	2'640.70		1'500				1'141	76%	
3134.00	Sachversicherungsprämien	304.00		350				-46	-13%	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'559.20		5'000				1'559	31%	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'368.55		1'500				11'869	791%	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	26'743.05		25'000				1'743	7%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'300.00		1'000				12'300	1230%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000			1'000	100%	
4501.00	Entnahme aus Fonds Ersatzabg. für Schutzraumbauten		9'029.90					-9'030	-100%	
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	16'135.15		6'000						
	<i>Nettoergebnis</i>		16'135.15		6'000					
3614.06	Entschädigungen an Regionale Führungs-Organisation	6'135.15		6'000				135	2%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00						10'000	100%	
2	BILDUNG	9'925'545.22	219'194.10	10'019'500	195'500					
	<i>Nettoergebnis</i>		9'706'351.12		9'824'000					
2110	Kindergarten	716'967.85		758'500						
	<i>Nettoergebnis</i>		716'967.85		758'500					
3020.02	Entschädigungen Vikariate und Hausämter	682.00		7'000				-6'318	-90%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	51.10		500				-449	-90%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	0.90						1	100%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'102.40		2'500				-398	-16%	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	240.00						240	100%	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	16'842.05		18'500				-1'658	-9%	
3104.05	Bibliotheken/Sammlungen Schule	1'117.00		1'000				117	12%	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'313.20		4'500				-1'187	-26%	
3113.00	Anschaffung Hardware	99.00						99	100%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	123.85						124	100%	
3130.12	Examen, Schulsilvester, Besuchstage	587.40		1'000				-413	-41%	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'227.20		5'500				-3'273	-60%	
3162.00	Leasingaufwand von Sachanlagen	805.20						805	100%	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'378.50		3'500				-2'122	-61%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			500				-500	-100%	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	687'398.05		714'000				-26'602	-4%	
2120	Primarstufe	2'891'399.35	55'737.35	2'998'500	9'500					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'835'662.00</i>		<i>2'989'000</i>					
3020.01	Löhne für Zusatzstunden	14'495.65		20'000				-5'504	-28%	
3020.02	Entschädigungen Vikariate und Hausämter	29'591.05		18'500				11'091	60%	Entlastung Schulleitung durch Lehrperson für Stundenplan-Planung
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'559.00		3'000				-441	-15%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	69.65		500				-430	-86%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)			500				-500	-100%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	26.10						26	100%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'639.10		23'000				-15'361	-67%	Intensivweiterbildung von Lehrperson welche die Schule Russikon verlassen hat, wurde nicht angetreten
3091.00	Personalwerbung (Kosten Personalrekrutierung etc.)	53.85						54	100%	
3100.00	Büromaterial	4'468.50						4'469	100%	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	229.50						230	100%	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	124'097.40		128'000				-3'903	-3%	
3104.02	Schulmaterial Handfertigkeit	1'668.10		1'500				168	11%	
3104.03	Schulmaterial Handarbeit	17'165.15		25'000				-7'835	-31%	
3104.05	Bibliotheken/Sammlungen Schule	3'593.65		5'500				-1'906	-35%	
3105.00	Lebensmittel	95.40						95	100%	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'176.50		16'500				-8'324	-50%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'430.25						1'430	100%	
3130.10	Projektwochen	63'577.50		23'000				40'578	176%	Ausgaben stehen den Einnahmen auf dem Konto 2120.4260.00 gegenüber
3130.11	Schulsport	8'369.95		13'000				-4'630	-36%	
3130.12	Examen, Schulsilvester, Besuchstage	1'145.75		1'500				-354	-24%	
3132.08	Beschaffung von Unterlagen durch Dritte	1'170.00						1'170	100%	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000.00						2'000	100%	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	26'573.70		51'500				-24'926	-48%	z.T. im Konto 2120.3162.00 gebucht
3162.00	Leasingaufwand von Sachanlagen	13'483.80						13'484	100%	wurde im Konto 2120.3150.00 budgetiert
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	18'680.30		16'500				2'180	13%	
3171.01	Klassen- und Skilager	28'697.80		36'500				-7'802	-21%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	350.75		1'500				-1'149	-77%	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'510'421.95		2'608'000				-97'578	-4%	
3632.15	Beiträge an Tagesstrukturen in anderen Gemeinden	273.00		5'000				-4'727	-95%	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'296.00						1'296	100%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		45'707.35					-45'707	-100%	Siehe Konto 2120.3130.10
4260.07	Elternbeiträge (Klassenlager etc.)		4'830.00					-4'830	-100%	
4260.08	Elternbeiträge Betreuung		2'310.00					-2'310	-100%	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		100.00					-100	-100%	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		2'790.00		9'500			6'710	71%	
2130	Sekundarstufe	2'016'334.93	24'262.25	2'048'000	33'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'992'072.68</i>		<i>2'015'000</i>					
3020.01	Löhne für Zusatzstunden	14'309.55		16'000				-1'690	-11%	
3020.02	Entschädigungen Vikariate und Hausämter	9'207.75		5'000				4'208	84%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'549.00		2'500				-951	-38%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	29.55						30	100%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	0.35						0	100%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'690.20		17'000				-8'310	-49%	
3100.00	Büromaterial	541.95						542	100%	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	50'228.95		68'000				-17'771	-26%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3104.02	Schulmaterial Handfertigkeit	11'777.55		15'500				-3'722	-24%	
3104.03	Schulmaterial Handarbeit	5'398.25		7'500				-2'102	-28%	
3104.04	Schulmaterial Hauswirtschaft	19'612.15		19'000				612	3%	
3104.05	Bibliotheken/Sammlungen Schule	4'339.80		5'000				-660	-13%	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'839.35		9'000				-5'161	-57%	
3130.10	Projektwochen	6'819.90		8'000				-1'180	-15%	
3130.11	Schulsport	7'903.85		9'500				-1'596	-17%	
3130.12	Examen, Schulsilvester, Besuchstage	1'581.85		2'500				-918	-37%	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	24'400.35		31'500				-7'100	-23%	
3162.00	Leasingaufwand von Sachanlagen	6'358.80						6'359	100%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	666.10		2'000				-1'334	-67%	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'618.08		8'500				-5'882	-69%	
3171.01	Klassen- und Skilager	46'630.20		51'000				-4'370	-9%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	593.00		1'000				-407	-41%	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'584'555.40		1'555'000				29'555	2%	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	11'900.00						11'900	100%	TimeOut für einen Schüler
3634.00	Beiträge an Sozialdienst	9'760.00						9'760	100%	
3634.02	Beiträge an öffentliche Schulen	19'800.00						19'800	100%	Sportschule W'thur, ging im Budget vergessen
3635.03	Beiträge an Sonderschulung in privaten Schulen	9'900.00						9'900	100%	
3636.02	Beiträge an Berufswahlschule	55'523.00		87'000				-31'477	-36%	Teilverbuchung unter Konto 2990.363602
3636.10	Beiträge an Langzeitgymnasium	97'800.00		127'500				-29'700	-23%	Gymi-Rückkehrer, welche nicht vorhersehbar sind
4231.00	Kursgelder		7'000.00					-7'000	-100%	
4260.07	Elternbeiträge (Klassenlager etc.)		13'887.25					-13'887	-100%	Budget auf Konto 2130.4637.03
4260.11	Übrige Kostenbeiträge Dritter		675.00					-675	-100%	
4637.03	Elternbeiträge an Klassenlager (inaktiv setzen)			15'000				15'000	100%	Verbuchung auf Konto 2130.4260.07
4637.04	Elternbeiträge an Wahlfachkurse (inaktiv setzen)		2'700.00		3'000			300	10%	
4637.07	Elternbeiträge an Berufswahlschulen (inaktiv setzen)			15'000				15'000	100%	Wurde auf Funktion 2990 gebucht
2140	Musikschulen	309'040.60		267'500						
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>309'040.60</i>		<i>267'500</i>					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	176.45						176	100%	
3632.04	Beitrag an Jugendmusikschule	308'864.15		267'500				41'364	15%	
2170	Schulliegenschaften	1'267'530.60	18'009.80	1'194'000	58'500					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'249'520.80</i>		<i>1'135'500</i>					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	471'502.80		460'000				11'503	3%	
3010.01	Aushilfsentschädigungen	1'344.00		10'000				-8'656	-87%	
3010.08	Veränderung Mehrleistungen des Personals	2'530.00						2'530	100%	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'148.00						-5'148	n.v.	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'529.45		29'500				4'029	14%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	37'620.45		34'500				3'120	9%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	2'701.80		8'000				-5'298	-66%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	1'067.65		5'500				-4'432	-81%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	1'755.15		6'000				-4'245	-71%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'768.80						4'769	100%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'413.50		7'000				2'414	34%	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	46'117.45		40'000				6'117	15%	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	10'953.35		7'000				3'953	56%	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	168'120.15		156'000				12'120	8%	Es wurde mehr Strom im Schulhaus Madetswil verbraucht (Pavillon Heizung).
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	225.00						225	100%	
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	5'437.60		6'500				-1'062	-16%	
3130.27	Abfuhr durch private Unternehmen	172.80						173	100%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'231.50						10'232	100%	Enthält Architekturleistung geplanter Umbau Wettsteinschulhaus. Dieses Konto wurde nach Budgetierung erstellt. Die Kosten waren im Unterhalt budgetiert. Architekturleistung geplanter Umbau Wettsteinschulhaus
3134.00	Sachversicherungsprämien	22'966.75		22'500				467	2%	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'215.25		1'000				215	22%	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	193'286.50		135'000				58'287	43%	Aussentreppe Madetswil CHF 30'000.00 wurde nicht gemacht, Zaun bei Schulhaus Sunneberg 1 CHF 9'000.00 zurückgestellt.
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'439.00		13'000				3'439	26%	
3169.01	Mietaufwand Pavillon	41'900.65		40'000				1'901	5%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	548.00		3'500				-2'952	-84%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000				-1'000	-100%	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	187'361.00		190'000				-2'639	-1%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'470.00		18'000				-16'530	-92%	
4470.00	Mietzinserträge Liegenschaften VV		2'670.00					-2'670	-100%	
4471.02	Vergütung Dienstwohnung VV		4'089.80		11'000			6'910	63%	
4472.00	Erträge aus kurzfristiger Vermietung von Räumen (VV)		250.00					-250	-100%	
4612.01	Entschädigung für Hauswartung Altersheim		11'000.00		11'000					
4637.13	Rückerstattung Raumnebenkosten (falsch inaktiv setzen)				2'500			2'500	100%	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				34'000			34'000	100%	Die Hauswarte wurden direkt der entsprechenden Kostenstelle zugewiesen. Eine Weiterverrechnung entfällt daher.
2180	Tagesbetreuung	141'736.00	100'869.20	120'500	86'500					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>40'866.80</i>		<i>34'000</i>					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	94'400.00						94'400	100%	wurde auf Konto 2180.3020.00 budetiert zusätzliche Kosten für Morgenbetreuung
3020.00	Löhne der Lehrpersonen			73'000				-73'000	-100%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'814.15		5'500				1'314	24%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	3'496.25						3'496	100%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	538.40		1'000				-462	-46%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	376.80		1'000				-623	-62%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	358.80						359	100%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	750.00		1'500				-750	-50%	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	124.55		500				-375	-75%	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'610.40		2'000				-390	-19%	
3133.01	Gebühren EDV			1'500				-1'500	-100%	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000				-1'000	-100%	
3170.07	Verpflegungsspesen	33'228.65		33'000				229	1%	
3170.08	Repräsentationskosten, Spesen	38.00						38	100%	
3614.10	Entschädigungen an Berufsverband			500				-500	-100%	
4260.08	Elternbeiträge Betreuung		97'479.20					-97'479	-100%	Budget auf Konto 2180.4637.08
4260.10	Rückerstattung für Rukila		3'390.00					-3'390	-100%	
4637.01	Übrige Beiträge für Tagesbetreuung				3'000			3'000	100%	
4637.08	Elternbeiträge (inaktiv setzen)				83'500			83'500	100%	Verbuchung auf Konto 2180.4260.08
2190	Schulleitung	560'016.20		864'500						
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>560'016.20</i>		<i>864'500</i>					
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	100'383.80		129'000				-28'616	-22%	Vakanz der Schulleitung
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	46'912.05		235'000				-188'088	-80%	Konto-Splittung mit Kst 2191
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'224.45		16'000				-4'776	-30%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'085.30		35'000				-32'915	-94%	Konto-Splittung mit Kst 2191
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	737.75		2'000				-1'262	-63%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)			3'000				-3'000	-100%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	491.95		2'000				-1'508	-75%	
3090.02	Weiterbildung Schulbehörde	9'900.30		25'000				-15'100	-60%	z.T. Weiterbildungen für SV (Kst. 2191), welche aber auch nicht gemacht, da kein Platz mehr beim Anbieter
3100.00	Büromaterial			11'500				-11'500	-100%	z.T. auf Kst. 2191 gebucht
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	719.60						720	100%	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	14'589.70		1'500				13'090	873%	Einrichtung SL-Büro gem. SB-Beschluss
3130.00	Dienstleistungen Dritter	123'072.80						123'073	100%	Springerkosten
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	9'286.20		10'000				-714	-7%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'903.30		16'000				-10'097	-63%	Geschäftsordnung konnte zum grössten Teil von der SVL angepasst werden
3133.01	Gebühren EDV	99.00						99	100%	
3134.00	Sachversicherungsprämien	205.40		1'000				-795	-79%	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'500				-1'500	-100%	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	48.45		6'000				-5'952	-99%	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	836.85						837	100%	
3162.00	Leasingaufwand von Sachanlagen	1'208.40						1'208	100%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'500.00						6'500	100%	
3170.08	Repräsentationskosten, Spesen	1'597.00		9'000				-7'403	-82%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'372.45		8'500				-4'128	-49%	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	219'131.45		350'000				-130'869	-37%	Vakanz der Schulleitung
3635.02	Beiträge an Institutionen	710.00		2'500				-1'790	-72%	
2191	Schulverwaltung	353'555.85								
	<i>Nettoergebnis</i>		353'555.85							
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	211'830.35						211'830	100%	Auf Kst. 2190 budgetiert, Splitting fand erst im Verlauf des Jahres statt
3010.08	Veränderung Mehrleistungen des Personals	3'096.90						3'097	100%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'176.95						15'177	100%	Auf Kst. 2190 budgetiert, Splitting fand erst im Verlauf des Jahres statt
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	26'828.70						26'829	100%	Auf Kst. 2190 budgetiert, Splitting fand erst im Verlauf des Jahres statt
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	590.45						590	100%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	502.40						502	100%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	361.85						362	100%	
3090.02	Weiterbildung Schulbehörde	350.00						350	100%	
3091.00	Personalwerbung (Kosten Personalrekrutierung etc.)	10'288.10						10'288	100%	Neubesetzung SV
3099.00	Übriger Personalaufwand	210.00						210	100%	
3100.00	Büromaterial	1'087.80						1'088	100%	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	40.00						40	100%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	371.55						372	100%	
3130.03	Porti, Frachten, Versandspesen	120.00						120	100%	
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	675.00						675	100%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	26'005.75						26'006	100%	Submission ICT-Schule und Budgetierung auf Kst. 2190
3134.00	Sachversicherungsprämien	627.80						628	100%	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'322.05						6'322	100%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	880.00						880	100%	
3170.08	Repräsentationskosten, Spesen	559.20						559	100%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	31.00						31	100%	
3900.30	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	33'600.00						33'600	100%	Anteil IT- und Büromaterialkosten
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000.00						14'000	100%	Anteil Finanzen für Buchführung

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
2192	Volksschule Sonstiges	726'930.89	300.00	712'500						
	<i>Nettoergebnis</i>		726'630.89		712'500					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	45'932.40		54'000				-8'068	-15%	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	37'252.85						37'253	100%	Kommunalisierung ICT-Verantwortliche LP
3020.02	Entschädigungen Vikariate und Hausämter	2'000.00						2'000	100%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'268.65		3'500				2'769	79%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	7'248.55						7'249	100%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	789.35		500				289	58%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)			1'000				-1'000	-100%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	323.70		500				-176	-35%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	87.00						87	100%	
3105.00	Lebensmittel	99.50						100	100%	
3113.00	Anschaffung Hardware	28'139.20		21'000				7'139	34%	
3130.06	Schulpsychologischer Beratungsdienst			120'000				-120'000	-100%	
3130.07	Abschlussessen	12'720.60		9'000				3'721	41%	
3130.37	Betreibungskosten	129.24						129	100%	
3133.01	Gebühren EDV	25'543.65		21'500				4'044	19%	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	171'170.95		180'000				-8'829	-5%	
3158.02	Unterhalt Website	3'468.00		4'000				-532	-13%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	16'231.00						16'231	100%	z.T. im Konto 2190.3170.08 budgetiert
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'261.95		15'000				-7'738	-52%	
3612.02	Assistenzdienst durch Dritte	12'399.90		36'000				-23'600	-66%	Anfangs Jahr waren keine Zivis verfügbar, somit vorübergehende Kostenreduktion
3612.03	Schulbus, Bustransporte, Schultaxi	150'150.50		150'000				151	0%	
3612.05	Schulentwicklung 2020			9'000				-9'000	-100%	
3612.13	Entschädigung an ZV Schulpsychologischer Dienst Pfäffikon	114'632.25						114'632	100%	
3614.01	Entschädigung an Verkehrsinstruktion	7'998.00		9'500				-1'502	-16%	
3614.10	Entschädigungen an Berufsverband	159.70						160	100%	
3632.05	Beitrag an Gemeindebibliothek			75'000				-75'000	-100%	
3635.02	Beiträge an Institutionen	1'773.95		3'000				-1'226	-41%	
3900.30	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	75'150.00						75'150	100%	
4290.00	Übrige Entgelte (Eingang abgeschriebener Forderungen)		300.00					-300	-100%	
2200	Sonderschulen	902'132.95	18'325.80	1'055'500	8'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		883'807.15		1'047'500					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'387.15						6'387	100%	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'963.50						-1'964	n.v.	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	372'121.35		390'000				-17'879	-5%	
3020.02	Entschädigungen Vikariate und Hausämter			6'000				-6'000	-100%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'522.75		25'000				2'523	10%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	44'468.90		44'000				469	1%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	2'148.15		3'000				-852	-28%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	879.25		4'000				-3'121	-78%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	1'430.45		1'000				430	43%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'895.80		7'500				-4'604	-61%	
3091.00	Personalwerbung (Kosten Personalrekrutierung etc.)	945.40						945	100%	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	461.55						462	100%	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	7'238.15		9'000				-1'762	-20%	
3104.05	Bibliotheken/Sammlungen Schule	149.00		1'000				-851	-85%	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	139.90		1'000				-860	-86%	
3130.08	Begabtenförderung durch Dritte	2'440.00		14'000				-11'560	-83%	konnte z.T. über eigene Lehrpersonen abgedeckt werden.
3130.14	Transportkosten	21'998.80		35'000				-13'001	-37%	weniger Sonderschüler
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	32'029.80		38'000				-5'970	-16%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	33.75						34	100%	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager			500				-500	-100%	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	67'548.75		67'000				549	1%	
3632.15	Beiträge an Tagesstrukturen in anderen Gemeinden	1'874.25						1'874	100%	
3635.03	Beiträge an Sonderschulung in privaten Schulen	310'663.30		409'500				-98'837	-24%	weniger Sonderschüler
3635.05	Beiträge an Kindertagesstätten	720.00						720	100%	
4230.00	Schulgelder (Elternbeiträge)		5'338.75					-5'339	-100%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		750.00					-750	-100%	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'000.00					-1'000	-100%	
4637.08	Elternbeiträge (inaktiv setzen)		11'237.05	8'000				-3'237	-40%	
2990	Bildung, übriges	39'900.00	1'689.70							
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>38'210.30</i>							
3636.02	Beiträge an Berufswahlschule	39'900.00						39'900	100%	siehe 2130.3636.02
4231.00	Kursgelder		1'689.70					-1'690	-100%	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	536'816.02	148'631.00	506'000	128'500					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>388'185.02</i>		<i>377'500</i>					
3110	Museen und bildende Kunst	40'422.75	5'102.00	44'500						
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>35'320.75</i>		<i>44'500</i>					
3130.03	Porti, Frachten, Versandspesen			500				-500	-100%	
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	5'757.50						5'758	100%	
3130.19	Eigene kulturelle Veranstaltungen	13'542.75		5'000				8'543	171%	
3192.00	Abgeltung von Rechten (Funkkonzessionen, etc.)	51.20						51	100%	
3636.04	Beiträge an kulturelle Vereine und Organisationen	21'071.30		39'000				-17'929	-46%	Kleinere Defizitbeiträge an kulturelle Veranstaltungen
4250.00	Erlös aus Verkäufen (Waren und Mobilien aller Art)		45.00					-45	-100%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'057.00					-5'057	-100%	
3210	Bibliotheken und Literatur	237'575.97	99'258.50	232'500	97'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>138'317.47</i>		<i>135'500</i>					
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	225.00		2'500				-2'275	-91%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	95'079.95		83'000				12'080	15%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'943.40		5'000				1'943	39%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	3'898.20						3'898	100%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	511.25		3'000				-2'489	-83%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)			1'000				-1'000	-100%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	338.15		1'000				-662	-66%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	692.60		2'000				-1'307	-65%	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'605.50		2'500				-895	-36%	
3103.01	Bücher und Zeitschriften (nur Bibliothek)	17'144.70		17'500				-355	-2%	
3103.04	Non-Books	9'796.72		10'500				-703	-7%	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'619.90		1'000				5'620	562%	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'206.50		13'000				-2'794	-21%	
3130.03	Porti, Frachten, Versandspesen	100.00						100	100%	
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	1'010.50		1'000				11	1%	
3130.20	Veranstaltungen, Öffentlichkeitsarbeit	716.10		2'000				-1'284	-64%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'222.70						4'223	100%	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'578.95		8'000				-3'421	-43%	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	1'195.45						1'195	100%	
3158.02	Unterhalt Website	169.80						170	100%	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften/Räumlichkeiten	68'268.40		74'000				-5'732	-8%	
3162.00	Leasingaufwand von Sachanlagen			1'000				-1'000	-100%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	140.60		500				-359	-72%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'603.60		1'000				604	60%	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'508.00		2'500				8	0%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			500				-500	-100%	
4240.01	Gebühren-Ertrag aus Ausleihen		23'608.50		22'000			-1'609	-7%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00					-500	-100%	
4632.01	Beitrag Schule Russikon				75'000			75'000	100%	
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		75'150.00					-75'150	-100%	
3320	Mitteilungsblatt Äxgüsi	104'418.65	23'586.50	101'500	25'500					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>80'832.15</i>		<i>76'000</i>					
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	825.00						825	100%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'498.40		9'500				-1'002	-11%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	666.95		500				167	33%	
3102.03	Druckkosten	86'394.20		86'000				394	0%	
3130.03	Porti, Frachten, Versandspesen	5'787.45		4'500				1'287	29%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	946.45						946	100%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.20		1'000				0	0%	
3170.08	Repräsentationskosten, Spesen	300.00						300	100%	
4250.01	Abonnenten auswärts		300.00		500			200	40%	
4250.02	Inserate		23'286.50		25'000			1'714	7%	
3410	Sport	154'398.65	20'684.00	127'500	6'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>133'714.65</i>		<i>121'500</i>					
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	375.00		500				-125	-25%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'653.50						22'654	100%	Der Anteil Lohn der Hauswarte wurde direkt dieser Kostenstelle zugewiesen.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'676.10						1'676	100%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	889.80						890	100%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	129.40						129	100%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	85.80						86	100%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	-414.40						-414	n.v.	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	21'477.75		59'000				-37'522	-64%	Es wurde falsch budgetiert. Hier wurde auch die Unterhaltskosten budgetiert.
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	1'930.10		1'000				930	93%	
3134.00	Sachversicherungsprämien	435.20						435	100%	
3137.00	Steuern und Abgaben	500.00						500	100%	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	49'458.65		10'000				39'459	395%	Es wurde auf dem Konto 3120.00 der Unterhalt zusätzlich budgetiert, Anteil Platzwart der auf Konto 3910 verbucht wurde, wurde hier bei der Budgetierung abgezogen.
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'893.75		5'000				1'894	38%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	168.00						168	100%	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	23'980.00		24'500				-520	-2%	
3636.05	Beiträge an Turn-, Sport- und Jugendvereine	14'160.00		15'000				-840	-6%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		12'500				-2'500	-20%	
4240.02	Benützungsgebühren Schiessanlage		6'834.00		6'000			-834	-14%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'850.00					-13'850	-100%	Enthält die Kostenbeteiligung des Fussballclubs für den Unterhalt der Sportanlagen.
4	GESUNDHEIT	1'853'671.60	89'900.45	1'905'000						
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'763'771.15</i>		<i>1'905'000</i>					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	1'235'958.35		1'212'000						
	<i>Nettoergebnis</i>		1'235'958.35		1'212'000					
3614.04	Beiträge an Langzeitpflege	625'896.25		790'000				-164'104	-21%	Weniger Bewohner in Heimen mit Leistungsvereinbarungen.
3614.07	Entschädigungen an Langzeitpflege ohne Vereinbarung	605'162.10		410'000				195'162	48%	Zunahme von Bewohnern die ein externes Heim wählen.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'900.00		12'000				-7'100	-59%	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	556'897.45	89'900.45	611'000						
	<i>Nettoergebnis</i>		466'997.00		611'000					
3614.08	Entschädigungen an nicht-pflegerische Spitex-Leistungen	65'179.05		75'000				-9'821	-13%	
3614.20	Entschädigungen an Pflegedienstleistungen ambulant	486'918.40		524'000				-37'082	-7%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'800.00		12'000				-7'200	-60%	
4614.20	Entschädigung von Spitex (Gewinnbeteiligung)		89'900.45					-89'900	-100%	Hier fand keine Budgetierung statt.
4310	Alkohol- und Drogenprävention	14'125.50								
	<i>Nettoergebnis</i>		14'125.50							
3612.06	Kostenbeitrag Zweckverband Soziales-bp	14'125.50						14'126	100%	
4330	Schulgesundheitsdienst	29'758.70		28'500						
	<i>Nettoergebnis</i>		29'758.70		28'500					
3010.02	Schulärztlicher Dienst	6'616.00		7'000				-384	-5%	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	795.85						796	100%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	813.30		500				313	63%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	3.80						4	100%	
3100.00	Büromaterial			500				-500	-100%	
3101.06	Verbrauchsmaterial Schulapotheken, Zahnpflege	944.20		1'000				-56	-6%	
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	50.00						50	100%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	289.10		500				-211	-42%	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'041.60						1'042	100%	
3637.03	Beiträge an Untersuchungen Dritter	19'204.85		19'000				205	1%	
4340	Lebensmittelkontrolle	5'097.25		5'000						
	<i>Nettoergebnis</i>		5'097.25		5'000					
3130.22	Lebensmittel-, Pilz- und Trinkwasserkontrolle, Fleischschau	4'990.15		5'000				-10	0%	
3637.03	Beiträge an Untersuchungen Dritter	107.10						107	100%	
4900	Gesundheitswesen, übrige	11'834.35		48'500						
	<i>Nettoergebnis</i>		11'834.35		48'500					
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	150.00		15'000				-14'850	-99%	Budget zu hoch
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8.95		1'000				-991	-99%	
3106.00	Medizinisches Material	75.40						75	100%	
3614.09	Entschädigungen an ärztliche Notfallversorgung	10'000.00		10'500				-500	-5%	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00						100	100%	
3636.15	Beiträge an Mahlzeitendienst	1'500.00		1'500						
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			20'500				-20'500	-100%	falsch budgetiert
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'325'159.13	1'358'525.30	2'945'000	1'273'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		1'966'633.83		1'672'000					
5120	Prämienverbilligungen	130'710.89	130'745.95	117'000	117'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		35.06							
3130.37	Betreibungskosten	218.29						218	100%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	115'637.40		105'000				10'637	10%	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	14'855.20		12'000				2'855	24%	
4290.00	Übrige Entgelte (Eingang abgeschriebener Forderungen)		253.35					-253	-100%	
4630.01	Bundesbeiträge (55 %)		45'007.10	64'350				19'343	30%	Bundesbeitrag + Staatsbeitrag richtet sich nach Nettoaufwand des gesamten Kontos 5120.
4631.01	Staatsbeiträge (45 %)		36'824.00	52'650				15'826	30%	
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und andere		37'577.70					-37'578	-100%	Für alle Flüchtlinge konnte der Anspruch auf IPV erst im Laufe des Jahres geltend gemacht werden
4637.11	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien		11'083.80					-11'084	-100%	Nicht budgetierte Fälle, welche eine Rente + ZL erhalten haben
5220	Ergänzungsleistungen IV	664'833.10	294'416.00							
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>370'417.10</i>							
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	629'241.00						629'241	100%	Budget auf Konto 5320.3637.11
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	35'592.10						35'592	100%	Budget auf Konto 5320.3637.22
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		291'044.00					-291'044	-100%	Budget auf Konto 5320.4631.02
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		1'122.00					-1'122	-100%	
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)		2'250.00					-2'250	-100%	
5230	Invalidenheime	1'000.00		1'500						
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'000.00</i>	<i>1'500</i>						
3635.02	Beiträge an Institutionen	1'000.00		1'500				-500	-33%	
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	7'200.00	6'165.40	9'500	6'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'034.60</i>	<i>3'500</i>						
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'200.00		9'500				-2'300	-24%	
4611.01	Entschädigung Kanton für Führung AHV-Zweigstelle		6'165.40		6'000			-165	-3%	
5320	Ergänzungsleistungen AHV	619'397.20	267'868.00	1'399'000	633'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>351'529.20</i>	<i>766'000</i>						
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			2'500				-2'500	-100%	
3612.06	Kostenbeitrag Zweckverband Soziales-bp			46'500				-46'500	-100%	Verbuchung auf Konto 5320.3612.11
3612.11	Entschädigung für Gemeinde Pfäffikon	55'741.15						55'741	100%	Budget auf Konto 5320.3612.06
3637.11	Beiträge für EL-Empfänger			1'224'000				-1'224'000	-100%	Verbuchung auf Konten 5220.3637.20 und 5320.3637.21
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	504'424.00						504'424	100%	Budget auf Konto 5320.3637.11
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)			69'000				-69'000	-100%	Verbuchung auf Konto 5320.3637.23
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	59'232.05						59'232	100%	Budget auf Konto 5320.3637.22
3637.24	Beihilfen			39'000				-39'000	-100%	Verbuchung auf Konto 5710.3637.24
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse			8'000				-8'000	-100%	
3700.00	Durchlaufende Beiträge an den Bund			10'000				-10'000	-100%	
4612.02	Rückerstattung Verwaltungskosten (inaktiv setzen)				2'000			2'000	100%	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		241'426.00					-241'426	-100%	Budget auf Konto 5320.4631.02
4631.02	Staatsbeiträge			579'000				579'000	100%	Verbuchung auf Konto 5220/5330/5710.4631.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV		26'442.00	35'000				8'558	24%	
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen			4'000				4'000	100%	
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse			3'000				3'000	100%	
4700.00	Durchlaufende Beiträge vom Bund			10'000				10'000	100%	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	10'092.95	3'542.35	35'000	10'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'550.60</i>	<i>25'000</i>						
3637.05	Beiträge an Alimentenbevorschussungen	10'092.95		35'000				-24'907	-71%	Nochmals weniger Fälle
4637.09	Alimentenrückerstattungen		3'542.35		10'000			6'458	65%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
5440	Jugendschutz	409'313.40	17'219.70	407'500	1'500					
	<i>Nettoergebnis</i>		392'093.70		406'000					
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	520.00		500				20	4%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	161'744.20		143'000				18'744	13%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'648.65		9'000				2'649	29%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	19'458.60		22'500				-3'041	-14%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	982.05		1'500				-518	-35%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)			1'500				-1'500	-100%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	592.05		500				92	18%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'510.00		5'000				-2'490	-50%	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25.85		500				-474	-95%	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate			500				-500	-100%	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500				-500	-100%	
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	650.00						650	100%	
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	2'335.80		2'500				-164	-7%	
3130.20	Veranstaltungen, Öffentlichkeitsarbeit	6'124.50		2'000				4'125	206%	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500				-500	-100%	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften/Räumlichkeiten	21'894.65		35'000				-13'105	-37%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'210.05		1'000				210	21%	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			3'000				-3'000	-100%	
3632.06	Beitrag an Jugendsekretariat	152'912.00		161'000				-8'088	-5%	
3635.02	Beiträge an Institutionen	13'165.00		14'500				-1'335	-9%	
3636.06	Beiträge an Elternbriefe	40.00		1'500				-1'460	-97%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'500.00		1'500						
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	12'000.00						12'000	100%	
4260.07	Elternbeiträge (Klassenlager etc.)		6'565.00					-6'565	-100%	
4290.00	Übrige Entgelte (Eingang abgeschriebener Forderungen)		9'500.00					-9'500	-100%	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		1'154.70					-1'155	-100%	
4309.02	Unkostenbeiträge (inaktiv setzen)				1'500			1'500	100%	
5450	Leistungen an Familien	121'506.80								
	<i>Nettoergebnis</i>		121'506.80							
3612.06	Kostenbeitrag Zweckverband Soziales-bp	121'506.80						121'507	100%	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	73'270.90		40'000						
	<i>Nettoergebnis</i>		73'270.90		40'000					
3635.05	Beiträge an Kindertagesstätten	73'270.90		40'000				33'271	83%	Verdoppelung der Eltern, welche Subventionen beantragen. Viel auch für Kleinkinder, welche immer Anspruch auf Subventionen haben.
5710	Beihilfen / Zuschüsse	36'829.00	16'204.00							
	<i>Nettoergebnis</i>		20'625.00							
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	219.00						219	100%	
3637.24	Beihilfen	36'610.00						36'610	100%	Budget auf Konto 5320.3637.24
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		16'204.00					-16'204	-100%	Budget auf Konto 5320.4631.02
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	679'592.10	282'332.75	408'000	111'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		397'259.35		297'000					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften/Räumlichkeiten	785.00						785	100%	
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	329'694.30		210'000				119'694	57%	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	224'316.30		148'000				76'316	52%	1 Fremdplatzierung, monatliche Kosten 7'300.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	124'796.50		50'000				74'797	150%	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		9'990.00		15'000			5'010	33%	
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		110'375.75		50'000			-60'376	-121%	
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		85'959.95		10'000			-75'960	-760%	
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		61'586.30		36'000			-25'586	-71%	
4637.35	RE Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		14'420.75					-14'421	-100%	
5730	Asylwesen	426'459.94	339'858.30	407'000	394'500					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>86'601.64</i>		<i>12'500</i>					
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	225.00						225	100%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	79'449.95		61'000				18'450	30%	
3010.08	Veränderung Mehrleistungen des Personals	-1'071.48						-1'071	n.v.	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			4'000				1'804	45%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	9'054.55		7'500				1'555	21%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	453.25		500				-47	-9%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)			1'000				-1'000	-100%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	301.70		500				-198	-40%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	70.00						70	100%	
3100.00	Büromaterial	105.80						106	100%	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	105.80		3'000				-2'894	-96%	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	1'411.90						1'412	100%	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'471.00		8'000				-5'529	-69%	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'312.35		12'000				-10'688	-89%	
3134.00	Sachversicherungsprämien	89.60						90	100%	
3137.00	Steuern und Abgaben			3'000				-3'000	-100%	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	718.90		8'000				-7'281	-91%	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			3'000				-3'000	-100%	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften/Räumlichkeiten	107'964.00		110'500				-2'536	-2%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	105.80						106	100%	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'713.00		7'000				-287	-4%	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'351.70						2'352	100%	
3637.06	Beiträge an Asylbewerber (Grundbedarf)	155'254.62		170'000				-14'745	-9%	
3637.07	Beiträge an Asylbew. (Gesundheitskosten ohne Kostenersatz)	21'976.25						21'976	100%	neues Konto, war vorher im Grundbedarf 3637.06
3637.08	Beitr. an Asylbew. (Gesundheitskosten voller Kostenersatz)	8'565.70						8'566	100%	neues Konto, war vorher im Grundbedarf 3637.06
3637.09	Beitr. an Asylbew. (Programm- /Kurskosten)	10'476.50						10'477	100%	neues Konto, war vorher im Grundbedarf 3637.06
3900.30	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	5'500.00						5'500	100%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'050.00		6'000				1'050	18%	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			2'000				-2'000	-100%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'380.00					-14'380	-100%	
4470.00	Mietzinsenträge Liegenschaften VV		19'617.00					-19'617	-100%	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		213'821.05		394'500			180'679	46%	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		92'040.25					-92'040	-100%	
5790	Fürsorge, übriges	144'952.85	172.85	120'500						
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>144'780.00</i>		<i>120'500</i>					
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	14'001.00		30'000				-15'999	-53%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'050.00						1'050	100%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'125.60		3'000				-1'874	-62%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	6.05						6	100%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	3.95						4	100%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'560.00						1'560	100%	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	235.10		500				-265	-53%	
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	1'227.75						1'228	100%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	514.80		5'500				-4'985	-91%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	492.50		2'000				-1'508	-75%	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	541.15						541	100%	
3636.07	Beiträge an Institutionen, Paarberatung, Altersausflug	4'623.50		7'000				-2'377	-34%	
3637.27	Übernahme AHV-Beiträge von Sozialhilfe-Empfängern	6'171.45		7'000				-829	-12%	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			2'000				-2'000	-100%	
3900.30	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	9'000.00						9'000	100%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	104'400.00		63'500				40'900	64%	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		172.85					-173	-100%	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'456'588.42	86'157.45	1'246'000	62'500					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'370'430.97</i>		<i>1'183'500</i>					
6150	Gemeindestrassen	1'085'285.82	57'154.45	1'000'000	36'500					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'028'131.37</i>		<i>963'500</i>					
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			15'000				-15'000	-100%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	180'748.15		179'000				1'748	1%	
3010.08	Veränderung Mehrleistungen des Personals	-7'277.62						-7'278	n.v.	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'788.05						-4'788	n.v.	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'708.55		11'000				1'709	16%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	21'772.20		20'000				1'772	9%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	4'664.40		1'500				3'164	211%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	376.80		2'000				-1'623	-81%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	660.85		1'000				-339	-34%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500				-500	-100%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	909.70		500				410	82%	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	41'602.75		30'000				11'603	39%	
3101.08	Hausnummern, Str.-Bezeichnungstafeln, Markstein			2'000				-2'000	-100%	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	4'735.55		8'000				-3'264	-41%	
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	1'803.40		2'500				-697	-28%	
3130.25	Vermessung und Vermarkung Strassengebiet	9'393.00		10'000				-607	-6%	
3131.00	Planungs- und Projektierungskosten Dritter	412.50						413	100%	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'233.10		3'500				-267	-8%	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'993.00		3'000				-7	0%	
3141.01	Winterdienst	104'665.15		150'000				-45'335	-30%	Milder Winter mit wenigen Einsatztagen
3141.02	Unterhalt an Strassensignale	4'614.60		6'000				-1'385	-23%	
3141.03	Unterhalt an Strassenbeleuchtung, Heizung Verkehrsspiegel	75'654.15		60'000				15'654	26%	Ersatz Beleuchtung Sagiweg nicht budgetiert
3141.04	Werterhaltender Unterhalt Strassen (Belagsarbeiten, Riss-Sanierungen)	369'200.10		250'000				119'200	48%	Für 2018 geplanter und bugdeterter Werterhalt Rebenweg/Hombergstrasse/Wilhofstrasse wurde erst im Frühjahr 2019 ausgeführt (vgl. Diff.-Begründung JR 2018)
3141.06	Unterhalt an Borden und Grünflächen im Strassenbereich	6'230.25		5'000				1'230	25%	
3141.07	Unterhalt durch Entwässerung und Entsorgung	30'059.90		30'000				60	0%	
3141.44	Unterhalt Robidog			8'000				-8'000	-100%	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28'961.75		15'000				13'962	93%	Hohe Unterhaltskosten Vmeili 7000 für die Instandstellung für den Winter 19/20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3160.03	Pacht- und Baurechtszins für Trottoirs	3'060.00		3'000				60	2%	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'789.10						2'789	100%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	278.60		500				-221	-44%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000				-1'000	-100%	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen	127'816.94		135'000				-7'183	-5%	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'007.00		20'500				-13'493	-66%	
3900.30	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	5'500.00						5'500	100%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	45'500.00		26'500				19'000	72%	
4260.06	Rückerstattungen für Winterdienst		3'100.00					-3'100	-100%	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		13'403.75					-13'404	-100%	Rückerstattung Winterdienst von TBA nicht budgetiert
4611.02	Rückerstattungen Kanton, Energiekosten		14'070.70		13'000			-1'071	-8%	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		26'580.00		23'500			-3'080	-13%	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	131'129.00		7'000						
	<i>Nettoergebnis</i>		131'129.00		7'000					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	297.00		500				-203	-41%	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	124'462.00						124'462	100%	Beitrag an Bahninfrastrukturfonds wurde nicht budgetiert
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	6'370.00						6'370	100%	
3660.21	Planmässige Abschreibungen Öffentl. Infrastruktur			6'500				-6'500	-100%	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	201'980.60		205'000						
	<i>Nettoergebnis</i>		201'980.60		205'000					
3134.00	Sachversicherungsprämien	27.60						28	100%	
3634.01	Defizitbeitrag an den Verkehrsverbund	201'953.00		205'000				-3'047	-1%	
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	38'193.00	29'003.00	34'000	26'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		9'190.00		8'000					
3101.09	Billett-Einkauf	27'813.00		26'000				1'813	7%	
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	90.00						90	100%	
3144.04	Unterhalt Buswartehäuschen	2'700.00		5'000				-2'300	-46%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'590.00		3'000				4'590	153%	
4250.04	Erlös aus SBB-Tages-Karten-Verkauf		29'003.00		26'000			-3'003	-12%	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'151'087.11	1'691'492.41	2'302'500	1'742'500					
	<i>Nettoergebnis</i>		459'594.70		560'000					
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	105'256.21	105'256.21	96'500	96'500					
3101.01	Wasserankauf zum Wiederverkauf	4'902.10						4'902	100%	
3143.01	Unterhalt Leitungsnetz	16'947.40		24'500				-7'553	-31%	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'198.00		6'000				198	3%	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	73'178.56		63'000				10'179	16%	
3612.11	Entschädigung für Gemeinde Pfäffikon	3'030.15						3'030	100%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000.00		1'000						
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			2'000				-2'000	-100%	Der interne Zinssatz wurde mit Beschluss Nr. 2019.20 am 6.2.2019 vom Gemeinderat mit 0% festgelegt. Es fällt daher weder Zinsaufwand- noch -Ertrag an
4240.03	Wassergebühren		103'692.21		96'000			-7'692	-8%	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'564.00					-1'564	-100%	
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand				500			500	100%	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	1'136'650.25	1'136'650.25	1'180'000	1'180'000					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	975.00		1'000				-25	-3%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	920.85						921	100%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	141.70						142	100%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	1.25						1	100%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	3.50						4	100%	
3120.06	Strom/Wasser Regenüberlaufbecken (3100.00?)	1'509.75		5'000				-3'490	-70%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	312.85						313	100%	
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	34.70						35	100%	
3130.26	Spülen des Leitungsnetzes, Entleeren von Schächten	39'368.95		30'000				9'369	31%	
3137.00	Steuern und Abgaben	38'367.00						38'367	100%	
3140.01	Altlastensanierung an Grundstücken	585.90						586	100%	
3143.01	Unterhalt Leitungsnetz	14'449.05		50'000				-35'551	-71%	Wenig allgemeiner Unterhalt, Vermehrt Projekte
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000				-2'000	-100%	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	14'736.00		21'000				-6'264	-30%	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Werte	44'510.84		47'500				-2'989	-6%	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	382'971.61		463'000				-80'028	-17%	
3612.15	Entschädigung an Gemeinde Russikon (Rechnungsführung)			350'000				-350'000	-100%	Verbuchung auf Konto 7201.3614.11
3614.11	Entschädigungen an ARA Fehraltorf-Russikon	387'879.70						387'880	100%	Budget auf Konto 7201.3612.15
3614.12	Entschädigungen an Kläranlage Bläsimühle	142'941.60		155'000				-12'058	-8%	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	12'680.00						12'680	100%	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			11'500				-11'500	-100%	
3900.30	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	5'500.00						5'500	100%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	48'760.00		31'000				17'760	57%	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			13'000				-13'000	-100%	Der interne Zinssatz wurde mit Beschluss Nr. 2019.20 am 6.2.2019 vom Gemeinderat mit 0% festgelegt. Es fällt daher weder Zinsaufwand- noch -Ertrag an
4240.04	Klärgebühren (Mengen)		1'136'650.25		1'175'000			38'350	3%	
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand				5'000			5'000	100%	Der interne Zinssatz wurde mit Beschluss Nr. 2019.20 am 6.2.2019 vom Gemeinderat mit 0% festgelegt. Es fällt daher weder Zinsaufwand noch -Ertrag an
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	28'007.65	1'910.00	10'000						
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>26'097.65</i>		<i>10'000</i>					
3611.04	Beitrag an Kant. Veterinäramt	4'955.05		3'000				1'955	65%	
3612.08	Entschädigung an REKAS			7'000				-7'000	-100%	Verbuchung neu auf Konto 7300.3614.02
3614.02	Entschädigung an REKAS	23'052.60						23'053	100%	Budget auf Konto 7300.3612.08, Im Aufwand sind die Jahre 2018 + 2019 enthalten.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'910.00					-1'910	-100%	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	387'554.35	387'554.35	435'000	435'000					
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	525.00						525	100%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'620.20		3'000				-380	-13%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39.25						39	100%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	2.20						2	100%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	7.15						7	100%	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	16'078.55		12'000				4'079	34%	
3111.01	Anschaffung Separat-Sammelstellen			5'000				-5'000	-100%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	261.80						262	100%	
3130.03	Porti, Frachten, Versandspesen	338.30						338	100%	
3130.08	Begabtenförderung durch Dritte	2'565.00						2'565	100%	
3130.27	Abfuhr durch private Unternehmen	40'866.35		42'000				-1'134	-3%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3130.28	Häcksel-Service	14'297.50		21'000				-6'703	-32%	
3130.29	Abgabe von Kompost	373.00		2'000				-1'627	-81%	
3143.02	Unterhalt der Sammelstellen	862.55		1'500				-637	-42%	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften/Räumlichkeiten	1'937.05						1'937	100%	
3160.04	Platzmiete Glascontainer und Sonderabfallstellen (inaktiv setzen)			9'000				-9'000	-100%	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	13'353.60						13'354	100%	Budget auf Konto 7301.3199.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			15'000				-15'000	-100%	Verbuchung auf Konto 7301.3161.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'446.00		4'500				-54	-1%	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	43'105.55		34'000				9'106	27%	
3611.02	Beitrag an Kanton für Sonderabfall	3'919.50		3'000				920	31%	
3632.01	Beitrag an KEZO	130'423.60		160'000				-29'576	-18%	
3632.02	Beitrag an Sammelstelle Schanz	34'441.00		35'000				-559	-2%	
3632.07	Beitrag an regionale Kompostieranlage	17'761.20		37'000				-19'239	-52%	weniger Anlieferungen als ursprünglich angenommen
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			11'000				-11'000	-100%	Warenbezüge für Robi-Dog neu unter Strassenwesen
3900.30	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	5'500.00						5'500	100%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	53'830.00		39'000				14'830	38%	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			1'000				-1'000	-100%	
4240.05	Kehrichtabfuhrgebühren		334'683.55		358'000			23'316	7%	
4240.15	Erlösmind. Verkaufsprov. Kehricht-/Grüngutmarken		-9'856.40					9'856	n.v.	
4260.01	Häckselgebühren		3'562.00		8'000			4'438	55%	
4260.02	Grüngutabfuhrgebühren		56'221.05		50'000			-6'221	-12%	
4260.03	Rückerstattungen für Altpapier und Altglas		2'944.15		18'000			15'056	84%	
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			1'000				1'000	100%	
7410	Gewässerverbauungen	44'031.60	3'827.20	82'500						
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>40'204.40</i>		<i>82'500</i>					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'492.90		17'000				-11'507	-68%	Keine ext. Ingenieurskosten da fast kein allg. Unterhalt
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'092.05						1'092	100%	
3142.01	Bach- und Uferverbauungen, Bachunterhalt	5'425.65		35'000				-29'574	-84%	Keine Schäden zu beheben im 2019, nur geringfügiger Unterhalt notwedig
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	16'651.00		20'500				-3'849	-19%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'370.00		10'000				5'370	54%	
4250.05	Holzhandel und Dienstleistungen		3'827.20					-3'827	-100%	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	51'555.55		74'500						
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>51'555.55</i>		<i>74'500</i>					
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	225.00		1'500				-1'275	-85%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	300.00						300	100%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22.50						23	100%	
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	300.00						300	100%	
3130.32	Bekämpfung, invasiver, unerwünschter Pflanzen	4'119.30		5'000				-881	-18%	
3131.00	Planungs- und Projektierungskosten Dritter			5'000				-5'000	-100%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'038.50						1'039	100%	
3637.01	Beiträge an die Bewirtschaftung von Naturschutzgebieten	39'200.25		40'000				-800	-2%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'350.00		23'000				-16'650	-72%	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	23'896.75		30'000						
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>23'896.75</i>		<i>30'000</i>					
3140.01	Altlastensanierung an Grundstücken	23'896.75		30'000				-6'103	-20%	
7710	Friedhof und Bestattung	298'200.85	54'017.20	277'500	31'000					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
	<i>Nettoergebnis</i>		244'183.65		246'500					
3101.10	Särge, Urnen, Grabkreuze	16'179.90		13'500				2'680	20%	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	3'395.70		3'500				-104	-3%	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'138.45		2'500				-362	-14%	
3130.30	Leichenschau, Leichentransport, Kremation	26'919.35		23'000				3'919	17%	
3130.31	Bestattungen	15'301.90		11'000				4'302	39%	
3134.00	Sachversicherungsprämien	317.50						318	100%	
3143.03	Unterhalt der Gräber und Grünanlagen	216'718.05		216'500				218	0%	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'620.00						3'620	100%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	210.00		1'000				-790	-79%	
3612.07	Bestattungsbeiträge an andere Gemeinden			1'000				-1'000	-100%	
3900.30	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	2'200.00						2'200	100%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'200.00		5'500				5'700	104%	
4240.06	Grabplatzgebühren		18'271.00		6'000			-12'271	-205%	2 Familiengräber à je 5'500 zusätzlich
4240.07	Grabunterhaltsentschädigungen		35'450.00		25'000			-10'450	-42%	nur mit 5 Grabpflegeverträgen gerechnet, waren aber 8
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		296.20					-296	-100%	
7790	Umweltschutz, übriges			32'000						
	<i>Nettoergebnis</i>				32'000					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			32'000				-32'000	-100%	
7900	Raumordnung	75'933.90	2'277.20	84'500						
	<i>Nettoergebnis</i>		73'656.70		84'500					
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	457.60						458	100%	
3131.00	Planungs- und Projektierungskosten Dritter	21'904.30		20'000				1'904	10%	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Werte	53'572.00		64'500				-10'928	-17%	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'277.20					-2'277	-100%	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'072'208.60	1'299'186.59	802'500	952'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		226'977.99		149'500					
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	46'295.50		51'000						
	<i>Nettoergebnis</i>		46'295.50		51'000					
3141.09	Flurwegunterhalt			6'000				-6'000	-100%	
3636.08	Beiträge an Flur- und Waldwege	46'295.50		45'000				1'296	3%	
8130	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	300.00		1'000						
	<i>Nettoergebnis</i>		300.00		1'000					
3636.14	Beiträge an Jungviehprämierung	300.00		1'000				-700	-70%	
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	19'913.05	3'912.40	34'000	1'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		16'000.65		33'000					
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			3'000				-3'000	-100%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'792.55		12'000				793	7%	
3130.33	Feuerbrandbekämpfung	1'435.20		2'000				-565	-28%	
3130.34	ÖQV-Beiträge	3'674.50		15'000				-11'326	-76%	Beiträge wurden massiv gekürzt und teils von der Gemeinde nicht mehr übernommen
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'010.80		2'000				11	1%	
4260.05	Rückerstattungen Feuerbrandbekämpfung		1'117.60		1'000			-118	-12%	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'794.80					-2'795	-100%	
8200	Forstwirtschaft	547'209.75	485'548.54	301'500	203'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		61'661.21		98'500					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	675.00		4'000				-3'325	-83%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	110'635.20		110'000				635	1%	
3010.08	Veränderung Mehrleistungen des Personals	3'590.00						3'590	100%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'976.80		7'000				-23	0%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	15'949.20		15'500				449	3%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	3'218.55		1'000				2'219	222%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	1'382.45		1'500				-118	-8%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	420.55		1'000				-579	-58%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	914.30						914	100%	
3100.00	Büromaterial	845.60		1'500				-654	-44%	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'902.30		2'000				1'902	95%	
3101.02	Holz- und Pflanzeneinkauf für Dritte	350'840.95						350'841	100%	Der Aufwand wurde im Budget 2019 im Ertragskonto (4250.05) direkt verrechnet. Budget ist 2019 nicht korrekt.
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	23.20						23	100%	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge			2'000				-2'000	-100%	
3118.00	Anschaffungen immaterielle Anlagen	320.00						320	100%	
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	70.00						70	100%	
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	1'559.80		2'000				-440	-22%	
3130.18	Dienstleistungen Dritter für Gemeindewaldbetreuung	11'041.70						11'042	100%	Budget auf Konto 8200.3612.01
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	138.95		1'000				-861	-86%	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	1'483.45						1'483	100%	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften/Räumlichkeiten	4'200.00						4'200	100%	
3160.05	Büro-Entschädigung Förster			4'500				-4'500	-100%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'300.00		8'000				-700	-9%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'446.50		9'500				-3'054	-32%	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	520.00		500				20	4%	
3612.01	Gemeindewaldbetreuung (inaktiv setzen)			15'000				-15'000	-100%	Verbuchung auf Konto 8200.3130.18
3635.01	Sockelbeitrag Berufsbildungsfonds	550.00		500				50	10%	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'171.25						1'171	100%	
3636.01	Privatwaldbetreuung (inaktiv setzen)			75'000				-75'000	-100%	Budgetfehler
3707.00	Beiträge an die Waldpflege (Subventionen, Durchlauf)	13'034.00						13'034	100%	Budget auf 3707.01 (Kostenstelle 8200). Es handelt sich um Subventionen, die an die Waldeigentümer weitergeleitet werden.
3707.01	Beiträge an die Waldpflege (Durchlauf) (inaktiv setzen)			40'000				-40'000	-100%	Kosten 2019 auf Konto 3707.00 auf Kostenstelle 8200.
4250.05	Holzhandel und Dienstleistungen		400'274.66		125'000			-275'275	-220%	Im Budget wurde der Aufwand (Konto 3101.02 Kostenstelle 8200) direkt mit dem Ertrag auf diesem Konto verrechnet.
4250.06	Holzverkauf aus Gemeindewaldungen		2'059.65		15'000			12'940	86%	Weniger Holz verkauft als budgetiert.
4250.07	Verkauf von Wildschutzmaterial		2'470.55					-2'471	-100%	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		31'895.48					-31'895	-100%	Budget auf Konto 3707.01 (Kostenstelle 8200).
4632.05	Beitrag Gem. Fehraltorf an Waldbewirtschaftung		31'214.20					-31'214	-100%	
4707.00	Durchlaufende Beiträge an die Waldpflege (Subventionen, Durchlauf)		13'034.00					-13'034	-100%	Durchlaufende Beträge. Gleicher Betrag auf Konto 3707.00. Im Budget alles auf 4708.00 (8200).
4708.00	Beiträge an die Waldpflege (Inaktiv setzen)				40'000			40'000	100%	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		4'600.00		23'000			18'400	80%	Weiterverrechnung Förster. Effektiv geleistete Stunden für andere Kostenstellen (Funktionen).
8300	Jagd und Fischerei			8'500	8'500					
3101.03	Einkauf Wildschutzmaterial			8'500				-8'500	-100%	
4250.07	Verkauf von Wildschutzmaterial				8'500			8'500	100%	
8600	Banken und Versicherungen		330'185.70		280'000					
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>330'185.70</i>		<i>280'000</i>						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
4604.01	Gewinnanteil ZKB		330'185.70		280'000			-50'186	-18%	
8710	Elektrizität (allgemein)		75'205.00		75'000					
	<i>Nettoergebnis</i>	75'205.00		75'000						
4604.02	Ausgleichsvergütung EKZ		75'205.00		75'000			-205	0%	
8730	Nichtelektrische Energie (allgemein)	56'171.55	2'016.20	22'000						
	<i>Nettoergebnis</i>		54'155.35		22'000					
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'500.00		1'500						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	61.75						62	100%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	0.40						0	100%	
3120.09	Alternative Energien (Bezug Solarstrom)	41'370.90		17'000				24'371	143%	Mehrkosten durch zusätzlichen Vertrag mit Solarus für den Beitrag an eine neue Photovoltaikanlage
3130.20	Veranstaltungen, Öffentlichkeitsarbeit	13'238.50		2'000				11'239	562%	Kosten für Re-Audit 2019 Energiestadt.
3636.09	Beiträge Energiestadt			1'500				-1'500	-100%	
4250.00	Erlös aus Verkäufen (Waren und Mobilien aller Art)		16.20					-16	-100%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00					-2'000	-100%	
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)	402'318.75	402'318.75	384'500	384'500					
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	75.00		500				-425	-85%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			500				-500	-100%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5.65						6	100%	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	65.00						65	100%	
3101.02	Holz- und Pflanzeneinkauf für Dritte	7'917.90						7'918	100%	
3101.04	Einkauf Brennholz	122'256.00		110'000				12'256	11%	
3101.05	Einkauf Heizöl			15'000				-15'000	-100%	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'822.50		2'000				-178	-9%	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'424.00		4'500				-1'076	-24%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'007.75		24'000				8	0%	
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	1'114.20		500				614	123%	
3130.20	Veranstaltungen, Öffentlichkeitsarbeit	323.90						324	100%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'853.00						5'853	100%	
3137.00	Steuern und Abgaben			2'500				-2'500	-100%	
3143.05	Unterhalt übrige Tiefbauten (Aussenanlagen) (ARA)	3'538.65						3'539	100%	
3149.04	Baulicher Unterhalt der Anlagen	828.10		4'000				-3'172	-79%	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge, Werkzeuge	6'661.70		4'000				2'662	67%	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	3'440.00						3'440	100%	
3170.00	Reisekosten und Spesen			500				-500	-100%	
3190.00	Schadenersatzleistungen	600.00						600	100%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	64.40						64	100%	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	14'634.00		21'000				-6'366	-30%	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	34'501.00		34'500				1	0%	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	158'386.00		154'000				4'386	3%	
3900.30	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	2'800.00						2'800	100%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		4'000				6'000	150%	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			3'000				-3'000	-100%	
4240.08	Wärmeabgaben		369'983.43		310'000			-59'983	-19%	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		32'335.32		74'000			41'665	56%	
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand				500			500	100%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
9	FINANZEN UND STEUERN	1'696'734.73	20'106'887.11	295'000	18'883'000					
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>18'410'152.38</i>		<i>18'588'000</i>						
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	56'429.90	14'798'544.97	40'000	13'850'000					
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>14'742'115.07</i>		<i>13'810'000</i>						
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste bei Steuern	56'429.90		40'000				16'430	41%	Es führten mehr Betreibungen zu mehr Verlustscheinen als im Vorjahr
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		11'060'844.70		11'380'000			319'155	3%	
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'038'817.15		765'000			-273'817	-36%	Zweite unerwartet hohe Dividenausschüttung aus qualifizierter Beteiligung.
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern nat. Personen		5'905.00		10'000			4'095	41%	
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern nat. Personen		62'556.00		85'000			22'444	26%	Weniger erstellte Ausscheidungsgrundlagen durch den Kanton als im Vorjahr.
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern nat. Personen		-347'953.40		-400'000			-52'047	13%	Weniger erstellte Ausscheidungsgrundlagen durch den Kanton als im Vorjahr.
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-10'122.70		-12'000			-1'877	16%	
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr		1'646'546.55		1'400'000			-246'547	-18%	
4001.10	Vermögenssteuern nat. Personen früherer Jahre		256'576.20		120'000			-136'576	-114%	Keine grösseren Abweichungen bekannt, ev. zutief budgetiert aufgrund neuer detaillierter Aufteilung Einkommen/Vermögen.
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		7'710.57		20'000			12'289	61%	Die Selbstanzeigen gingen stark zurück.
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		18'790.65		30'000			11'209	37%	Weniger erstellte Ausscheidungsgrundlagen durch den Kanton als im Vorjahr
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-86'012.95		-100'000			-13'987	14%	Weniger erstellte Ausscheidungsgrundlagen durch den Kanton als im Vorjahr
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		154'399.15		230'000			75'601	33%	Schwankungen jeweils aufgrund Abrechnung grösserer nachträglicher Veranlagungen zur QST
4008.00	Personensteuern		81'771.45		82'000			229	0%	
4010.00	Gewinnsteuern jur. Personen Rechnungsjahr		566'093.95		170'000			-396'094	-233%	Ausserordentlicher Ertrag von jur. Personen
4010.10	Gewinnsteuern jur. Personen früherer Jahre		232'183.20		12'000			-220'183	-1835%	Massiv höhere Erträge von mehreren grösseren jur. Personen.
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern jur. Personen		52'336.15		50'000			-2'336	-5%	
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern jur. Personen		-5'218.20		-40'000			-34'782	87%	Weniger erstellte Ausscheidungsgrundlagen durch den Kanton als im Vorjahr
4011.00	Kapitalsteuern jur. Personen Rechnungsjahr		55'136.10		50'000			-5'136	-10%	
4011.10	Kapitalsteuern jur. Personen früherer Jahre		1'645.35		3'000			1'355	45%	
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern jur. Personen		7'034.45		5'000			-2'034	-41%	
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern jur. Personen		-494.40		-10'000			-9'506	95%	
9101	Sondersteuern	10'920.00	1'212'778.25	20'000	845'000					
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'201'858.25</i>		<i>825'000</i>						
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			10'000				-10'000	-100%	
3631.01	Kantonsanteil an den Hundesteuern	10'920.00		10'000				920	9%	Die Budgetposition für das Scannen von Steuerelementen gehört in die Funktion 0210.
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1'165'558.25		800'000			-365'558	-46%	Weiterhin hohe Verkaufspreise mit daraus resultierenden hohen Gewinnen.
4033.00	Hundesteuern		47'220.00		45'000			-2'220	-5%	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	3'983'917.00	3'983'917.00	4'000'000	4'000'000					
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'983'917.00</i>		<i>4'000'000</i>						
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		3'983'917.00		4'000'000			16'083	0%	
9610	Zinsen	40'926.30	34'796.67	72'500	116'500					
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>6'129.63</i>		<i>44'000</i>						

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste (ohne Steuern)	6'264.75						6'265	100%	
3400.00	Zinsaufwand auf laufenden Verbindlichkeiten (Kto. Krt)	710.40						710	100%	
3409.00	Übrige Passivzinsen	5.35		1'500				-1'495	-100%	
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	32'419.65		60'000				-27'580	-46%	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	1'526.15		4'000				-2'474	-62%	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			7'000				-7'000	-100%	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel				500			500	100%	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		34'521.67		60'000			25'478	42%	
4402.00	Zinsertrag Finanzanlagen		275.00					-275	-100%	
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand				35'000			35'000	100%	Der interne Zinssatz wurde mit Beschluss Nr. 2019.20 am 6.2.2019 vom Gemeinderat mit 0% festgelegt. Es fällt daher weder Zinsaufwand noch -Ertrag an.
4940.01	Interne Verrechnung von Passivzinsen				21'000			21'000	100%	Der interne Zinssatz wurde mit Beschluss Nr. 2019.20 am 6.2.2019 vom Gemeinderat mit 0% festgelegt. Es fällt daher weder Zinsaufwand noch -Ertrag an.
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	54'015.55	70'558.47	73'000	69'500					
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>16'542.92</i>			<i>3'500</i>					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'933.70						5'934	100%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	430.65						431	100%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	279.60						280	100%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	33.50						34	100%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	22.20						22	100%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	162.60						163	100%	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	1'965.90						1'966	100%	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	21'630.25		20'000				1'630	8%	
3431.50	Spesenentschädigungen	31.00						31	100%	
3439.10	Ver- und Entsorgung (Liegensch. FV)	17'455.95		10'000				7'456	75%	
3439.20	Steuern und Abgaben (Verkehrsabgaben)			1'000				-1'000	-100%	
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'312.55		1'500				-187	-12%	
3439.40	Telefon, Komm. und Kabelnetzgebühren	957.65						958	100%	
3900.30	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	3'800.00						3'800	100%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			5'500				-5'500	-100%	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			35'000				-35'000	-100%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'681.35					-4'681	-100%	
4430.00	Mietzinserträge Liegenschaften FV		52'363.60		52'000			-364	-1%	
4430.07	Dienstbarkeit Dorfstrasse		5'000.00		5'000					
4430.08	Pachtzins-Erträge		5'908.45		6'000			92	2%	
4439.00	Rückerstattungen Raumn Nebenkosten		2'605.07					-2'605	-100%	
4439.01	Rückerstattungen von Raumn Nebenkosten (inaktiv setzen)				6'500			6'500	100%	
9690	Finanzvermögen, Übriges	12.50								
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>12.50</i>							
3419.00	Realisierte Kursverluste auf Fremdwährungen	12.50						13	100%	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		4'691.75		2'000					
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>4'691.75</i>		<i>2'000</i>						
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		4'691.75		2'000			-2'692	-135%	
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	85'000.00		85'000						
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>85'000.00</i>		<i>85'000</i>					
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve	85'000.00		85'000						

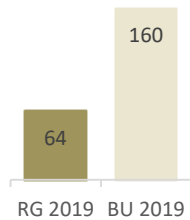
Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Differenz		Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	1'600.00	1'600.00							
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00						1'000	100%	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	600.00						600	100%	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		1'600.00					-1'600	-100%	
9999	Abschluss	1'447'830.48		4'500						
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'447'830.48</i>		<i>4'500</i>					
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	1'447'830.48		4'500				1'443'330	32074%	

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2

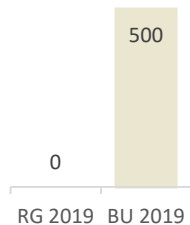


Bildung

Kurz und bündig

Aufgrund der Standortprüfung der neuen Turnhalle, konnte der Ersatz der alten Turnhalle nicht wie geplant vorangetrieben werden. Ebenfalls nach hinten verschiebt sich die Sanierung des Hallenboden im Wettsteinschulhaus, da diese in Anhängigkeit zur neuen Turnhalle steht.

3

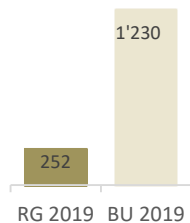


Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

Der Bau des neuen Clubhauses des Fussballvereins wurde ins Jahr 2021 verschoben.

6



Verkehr und Nachrichtenübermittlung

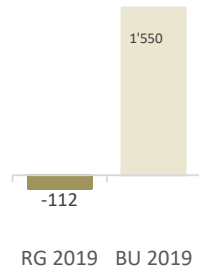
Kurz und bündig

Der Baukredit für die Sanierung der Berggasse in Russikon und Sanierung der alten Fehraltorferstrasse (Fussgängerschutz) wird erst an einer GV im 2020 beantragt. Die Sanierung der Dorfstrasse Gündisau verzögert sich aufgrund von Einwendungs- und Genehmigungsverfahren beim Tobelbach Gündisau.

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7



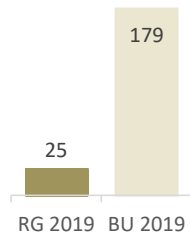
Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Bei folgenden Positionen haben sich grössere Abweichungen ergeben:

- CHF 1'000'000 Ersatz MW-Kanal Berggasse; Baukredit wird an der GV im Juni 2020 eingeholt
- CHF 478'082 Ausbau Tobelbach Gündisau; Verzögerungen durch Einwendungs- und Genehmigungsverfahren
- + CHF 137'500 Kanalisationsanschlussgebühren; Es erfolgte ein Wechsel in der Verbuchung, weshalb sämtliche Anzahlungen, bei welchen die Schlussabrechnung noch offen ist, bereits vereinnahmt werden. Früher erfolgte die Verrechnung erst mit der Schlussrechnung, obwohl der Anschluss schon viel früher in Betrieb war.

8



Volkswirtschaft

Kurz und bündig

Der Fernwärmeanschluss der Berggasse verzögert sich aufgrund der Abhängigkeit zum Strassenprojekt Sanierung Berggasse, bei welchem erst im 2020 der Baukredit eingeholt wird. Ebenfalls durch diese Verzögerung wurden weniger Häuser ans Netz angeschlossen, was zu tieferen Anschlussgebühren führte.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
2	Bildung Nettoergebnis	63'850.65	0.00 63'850.65	160'000	0 160'000	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	0.00	0.00	500'000	0 500'000	0.00	0.00
4	Gesundheit Nettoergebnis	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	252'149.25	0.00 252'149.25	1'230'000	0 1'230'000	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	195'373.20 111'818.80	307'192.00	1'700'000	150'000 1'550'000	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	35'747.75	10'977.80 24'769.95	271'000	92'000 179'000	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		547'120.85	318'169.80	3'861'000	242'000	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			228'951.05		3'619'000		
Total		547'120.85	547'120.85	3'861'000	3'861'000	0.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Differenz		Abweichungsbegründung
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Betrag	%	
I	IR Total Einnahmen / Ausgaben	865'290.65	865'290.65	4'103'000	4'103'000					
2	BILDUNG	63'850.65		160'000						
	<i>Nettoergebnis</i>		63'850.65		160'000					
2170	Schulliegenschaften	63'850.65		160'000						
2170.5040.00	Ersatz Alte Turnhalle (Neubau)	63'850.65		110'000				-46'149	-42%	Wegen Abhängigkeiten mit Standortprüfung weniger umgesetzt.
2170.5040.01	Sanierung Hallenboden Wettsteinschulhaus			50'000				-50'000	-100%	Wegen Abhängigkeiten mit anderem Bauprojekt nicht umgesetzt
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT			500'000						
	<i>Nettoergebnis</i>				500'000					
3410	Sport			500'000						
3410.5040.02	Neubau Clubhaus FC			500'000				-500'000	-100%	Projektsetzung verschiebt sich auf 2021
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	252'149.25		1'230'000						
	<i>Nettoergebnis</i>		252'149.25		1'230'000					
6150	Gemeindestrassen	252'149.25		1'230'000						
6150.5010.03	Sanierung Berggasse Russikon	32'170.10		300'000				-267'830	-89%	Baukredit an GV Juni 2020, Baubeginn frühestens 2020
6150.5010.04	Sanierung Dorfstrasse Gündisau	209'059.00		680'000				-470'941	-69%	Abschnitt Sagiweg wurde gebaut (Abrechnung im 2020), folgt je nach Fortschritt beim Genehmigungsverfahren Tobelbach
6150.5010.05	Sanierung Alte Fehraltorferstrasse (Fussgängerschutz)	10'920.15		250'000				-239'080	-96%	Genehmigung und Ausführung im 2020
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	195'373.20	307'192.00	1'700'000	150'000					
	<i>Nettoergebnis</i>	111'818.80			1'550'000					
7201	Abwasserbeseitigung	74'042.80	307'192.00	1'100'000	150'000					
7201.5020.10	Ersatz MW-Kanal Berggasse			1'000'000				-1'000'000	-100%	Baukredit an GV Juni 2020, Baubeginn frühestens 2020
7201.5020.11	Sanierung MW-Leitung Unterdorf Russikon	5'908.95		50'000				-44'091	-88%	
7201.5020.20	Massnahmen aus GEP-Planung	48'855.25		50'000				-1'145	-2%	
7201.5290.00	GEP und Überarbeitung GEP	19'278.60						19'279	100%	Abschluss und Abrechnung im 2020
7201.6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren		307'192.00		150'000			157'192	105%	
7410	Gewässerverbauungen	100'155.20		550'000						
7410.5020.02	Tobelbach Gündisau, Ausbau	21'918.45		500'000				-478'082	-96%	Verzögerung durch Einwendungs- und Genehmigungsverfahren
7410.5020.05	Dorfbach Russikon, 2. Etappe	78'236.75		50'000				28'237	56%	
7900	Raumordnung	21'175.20		50'000						
7900.5290.00	Ortsplanungsrevision	5'638.70						5'639	100%	Abrechnung durch GR am 21.08.19
7900.5290.02	Gestaltungsplan Zentrum	15'536.50		50'000				-34'464	-69%	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	35'747.75	10'977.80	271'000	92'000					
	<i>Nettoergebnis</i>		24'769.95		179'000					
8791	Fernwärmebetrieb	35'747.75	10'977.80	271'000	92'000					
8791.5030.01	Anschluss Berggasse			271'000				-271'000	-100%	Projektrealisierung verschiebt sich wegen Abhängigkeit zu Strassenprojekt.
8791.5030.02	Einbau Elektrofilteranlage	7'474.50						7'475	100%	
8791.5030.03	Anschluss Kirchgasse 16	28'273.25						28'273	100%	Nicht planbar

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Differenz		Abweichungsbegründung
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Betrag	%	
8791.6370.00	Anschlussbeiträge Wärmeverbund		10'977.80		92'000			-81'022	-88%	
9	FINANZEN	318'169.80	547'120.85	242'000	3'861'000					
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>228'951.05</i>		<i>3'619'000</i>						
9999	Abschluss	318'169.80	547'120.85	242'000	3'861'000					
9990.5900.00	Passivierte Einnahmen	318'169.80		242'000				76'170	31%	
9990.6900.00	Aktivierte Ausgaben		547'120.85		3'861'000			-3'313'879	-86%	

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen Nettoergebnis	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens Nettoergebnis	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss						
Total	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Differenz		Abweichungsbegündung
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Betrag	%	
Es fanden keine Investitionen in das Finanzvermögen statt.									

Bilanz

		01.01.2019	31.12.2019
1	AKTIVEN	32'484'823.78	36'591'898.19
10	Finanzvermögen (FV)	19'233'348.48	23'951'267.62
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	8'298'734.01	12'947'591.36
1000	Kasse	13'388.55	10'708.40
1000.00	Kasse	13'103.65	10'165.15
1000.10	Kasse Mittagstisch	284.90	543.25
1001	Post	7'729'988.05	11'010'450.60
1001.01	Postkonto CH69 0900 0000 8001 4540 5	7'729'988.05	11'010'450.60
1002	Bank	555'357.41	1'926'432.36
1002.01	Clientis ZRB, 20 0.073.600.07	27'924.45	27'763.75
1002.02	Zürcher Kantonalbank, 1152-0616-006	527'432.96	1'898'668.61
101	Forderungen	3'349'972.22	4'033'982.51
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	560'240.67	1'893'635.35
1010.00	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (Sammelkonto)		1'761'608.35
1010.02	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen, Sammelkonto ESR HRM1 (Übergang)	276'874.87	
1010.03	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen, manuelle Sollstellung (Übergang HRM1)	155'607.05	
1010.05	Forderungen Zusatzleistungen (Sammelkonto)	127'662.50	131'834.50
1010.10	Verrechnungssteuer-Guthaben	96.25	192.50
1011	Kontokorrente mit Dritten	1'246'713.04	379'654.25
1011.11	Kontokorrent ZV ARA Fehraltorf-Russikon	970'534.85	
1011.12	Kontokorrent ZV Sozialdienst Bez. Pfäffikon	28'759.20	47'173.25
1011.13	Kontokorrent Schulpsychologischer Dienst	16'474.00	20'531.75
1011.20	Kontokorrent gwp Wasserversorgung Sennhof-Wilhof	230'944.99	311'522.35
1011.21	Kontokorrent Kaffeekasse Mitarbeitende		426.90

Bilanz

		01.01.2019	31.12.2019
1012	<i>Steuerforderungen</i>	946'953.86	1'244'574.41
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	946'953.86	1'244'574.41
1013	<i>Anzahlungen an Dritte</i>		3'810.35
1013.01	Vorauszahlung GR-Reise		2'535.00
1013.10	Lohnvorschüsse		1'275.35
1014	<i>Transferforderungen</i>	489'797.80	368'162.25
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen (461)		2'832.70
1014.30	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten (463)	489'797.80	365'329.55
1019	<i>Übrige Forderungen</i>	106'266.85	144'145.90
1019.00	Mietzinsdepots Sozialhilfe (Madetswilerstrasse 17)	3'813.90	8'526.35
1019.11	Guthaben bei Swisslife (Personalvorsorge)	2'043.00	3'776.85
1019.20	Abgerechnete Guthaben MWST alle DS	9'102.60	
1019.30	Quartierplan Ausserdorf Madetswil	26'781.10	
1019.32	Quartierplan Russikon-Oberdorf	64'526.25	101'392.45
1019.34	Bau QP Ausserdorf, Madetswil		1'632.85
1019.91	Übrige Forderungen		28'817.40
102	Kurzfristige Finanzanlagen	2'636.00	540.10
1020	<i>Kurzfristige Darlehen</i>	2'636.00	540.10
1020.00	Kurzfristige Darlehen	2'636.00	540.10
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	694'621.40	79'672.90
1041	<i>Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	32'255.85	28'598.25
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	32'255.85	28'598.25
1043	<i>Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung</i>	14'517.50	38'477.85
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	14'517.50	38'477.85

Bilanz

		01.01.2019	31.12.2019
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	647'848.05	12'596.80
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	647'848.05	12'596.80
107	Finanzanlagen	22'791.10	24'887.00
1070	Aktien und Anteilscheine	5'000.00	5'000.00
1070.20	Anteilscheine Dorfgenossenschaft	5'000.00	5'000.00
1071	Verzinsliche Anlagen	17'791.10	19'887.00
1071.00	Langfristiges Darlehen (Krauer)	17'791.10	19'887.00
108	Sachanlagen Finanzvermögen	6'864'593.75	6'864'593.75
1080	Grundstücke FV	5'863'593.75	5'863'593.75
1080.00	Grundstücke Finanzvermögen	5'863'593.75	5'863'593.75
1084	Gebäude FV	1'001'000.00	1'001'000.00
1084.00	Gebäude Finanzvermögen	1'001'000.00	1'001'000.00
14	Verwaltungsvermögen (VV)	13'251'475.30	12'640'630.57
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	8'790'716.73	8'294'669.14
1400	Grundstücke VV	63'285.75	63'285.75
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	507'609.60	507'609.60
1400.09	WB Grundstücke allgemeiner Haushalt	-456'008.90	-456'008.90
1400.10	Grundstücke Eigenwirtschaftsbetriebe	11'685.05	11'685.05
1401	Strassen / Verkehrswege	1'147'366.75	1'019'549.81
1401.00	Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	6'881'473.90	6'881'473.90
1401.09	WB Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-5'734'107.15	-5'861'924.09

Bilanz

		01.01.2019	31.12.2019
1402	<i>Wasserbau</i>	648'847.85	632'196.85
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	3'654'715.80	3'654'715.80
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-3'005'867.95	-3'022'518.95
1403	<i>Übrige Tiefbauten</i>	1'150'846.55	769'513.00
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	3'341'685.60	3'341'685.60
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-2'700'066.70	-2'751'489.70
1403.10	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	1'234'055.62	944'159.07
1403.19	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-724'827.97	-764'841.97
1404	<i>Hochbauten</i>	4'290'352.95	3'972'810.95
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	28'270'255.05	28'270'255.05
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-24'237'390.23	-24'520'431.23
1404.10	Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	2'287'653.85	2'287'653.85
1404.19	WB Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-2'030'165.72	-2'064'666.72
1405	<i>Waldungen</i>	12'332.29	11'812.29
1405.00	Waldungen allgemeiner Haushalt	175'165.70	175'165.70
1405.09	WB Waldungen allgemeiner Haushalt	-162'833.41	-163'353.41
1406	<i>Mobilien VV</i>	46'864.29	39'857.29
1406.00	Mobile Sachanlagen	2'207'065.80	2'207'065.80
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-2'160'201.51	-2'167'208.51
1407	<i>Anlagen im Bau VV</i>	188'569.69	694'304.09
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	188'569.69	620'261.29
1407.10	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe		74'042.80
1409	<i>Übrige Sachanlagen</i>	1'242'250.61	1'091'339.11
1409.00	Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	384'602.40	384'602.40
1409.09	WB übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	-384'602.40	-384'602.40
1409.10	Übrige Sachanlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	1'558'678.00	1'566'152.50
1409.19	WB übrige Sachanlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	-316'427.39	-474'813.39

Bilanz

		01.01.2019	31.12.2019
142	Immaterielle Anlagen	372'927.34	283'013.20
1429	Übrige immaterielle Anlagen	372'927.34	283'013.20
1429.00	übrige immaterielle Anlagen allg. Haushalt (Raumplanung etc.)	2'133'919.60	2'139'558.30
1429.09	WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-1'907'956.05	-1'958'998.05
1429.10	Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	987'229.55	987'229.55
1429.19	WB übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	-840'265.76	-884'776.60
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	3'891'223.80	3'891'223.80
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	3'891'223.80	3'891'223.80
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	3'687'488.80	3'687'488.80
1454.09	WB Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-3'080'000.00	-3'080'000.00
1454.10	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe	3'283'735.00	3'283'735.00
146	Investitionsbeiträge	196'607.43	171'724.43
1461	Investitionsbeiträge an den Kanton		
1461.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate allgemeiner Haushalt	15'250.95	15'250.95
1461.09	WB Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate allgemeiner Haushalt	-15'250.95	-15'250.95
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	196'607.43	171'724.43
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	687'326.90	687'326.90
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-617'055.79	-629'258.79
1462.10	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe	1'948'695.95	1'948'695.95
1462.19	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe	-1'822'359.63	-1'835'039.63
1465	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen		
1465.10	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe	72'487.35	72'487.35
1465.19	WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe	-72'487.35	-72'487.35

Bilanz

		01.01.2019	31.12.2019
	PASSIVEN	32'484'823.78	36'591'898.19
20	Fremdkapital (FK)	5'534'638.48	7'641'962.01
200	Laufende Verbindlichkeiten	4'661'360.58	6'664'933.11
2000	<i>Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten</i>	2'523'440.65	3'577'992.70
2000.00	Kreditoren Sammelkonto		3'556'907.45
2000.01	Kreditoren manuell (Übergang HRM1 zu HRM2)	2'523'440.65	
2000.10	Kred. SVA Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)		17'474.90
2000.13	Kred. Unfallversicherung		2'051.70
2000.14	Kred. Krankentaggeldversicherung		1'558.65
2001	<i>Kontokorrente mit Dritten</i>	725'076.04	1'137'482.05
2001.01	Kontokorrent mit ref. Kirchgemeinde	166'928.51	342'265.47
2001.05	Kontokorrent Gemeinde Pfäffikon, Zusatzleistungen	29'347.10	31'707.15
2001.10	Kontokorrent IKA Rosengasse	528'800.43	763'509.43
2002	<i>Steuern</i>	843'768.79	644'879.01
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	817'168.49	535'223.87
2002.20	MWST Abwasserbeseitigung		73'670.10
2002.22	MWST Abfall	8'094.05	9'616.45
2002.24	MWST Wärmeverbund	10'781.70	7'213.59
2002.26	MWST Forst	7'724.55	19'155.00
2005	<i>Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)</i>		5'737.40
2005.50	Abrechnungskonto Kassendifferenzen		50.00
2005.51	Abrechnungskonto Diverses		5'687.40
2006	<i>Depotgelder und Kautionen</i>	565'090.00	1'291'470.00
2006.01	Depots für Code-Karten	210.00	210.00
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	556'380.00	1'291'260.00
2006.30	Baudepositen	8'500.00	

Bilanz

		01.01.2019	31.12.2019
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	3'985.10	7'371.95
2009.31	Quartierplan Oberdorf, Madetswil (Verfahrenskosten)	3'985.10	3'985.10
2009.60	Übrige laufende Verpflichtungen		3'386.85
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	18'313.10	85'118.80
2040	Passive RA Personalaufwand	7'120.00	40'968.10
2040.00	Passive RA Personalaufwand	7'120.00	40'968.10
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'653.10	5'742.00
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'653.10	5'742.00
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung		31'221.70
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung		31'221.70
2044	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag		7'187.00
2044.00	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag		7'187.00
2045	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	4'540.00	
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	4'540.00	
205	Kurzfristige Rückstellungen	156'844.80	204'420.00
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	76'844.80	124'420.00
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	76'844.80	124'420.00
2055	Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	80'000.00	80'000.00
2055.00	Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	80'000.00	80'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	698'120.00	687'490.10
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	492'897.90	483'868.00
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	492'897.90	483'868.00

Bilanz

		01.01.2019	31.12.2019
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	205'222.10	203'622.10
2092.00	Sonderrechnung Fürsorgefonds (zweckgebundene Zuwendung)	205'222.10	203'622.10
29	Eigenkapital (EK)	26'950'185.30	28'949'936.18
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	2'445'637.20	5'010'459.09
2900	Spezialfinanzierungen im EK	2'445'637.20	5'010'459.09
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	232'993.79	306'172.35
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	1'601'181.46	4'082'054.56
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	431'837.53	474'943.08
2900.40	Spezialfinanzierung Wärmeverbund	179'624.42	147'289.10
291	Fonds im Eigenkapital	26'700.00	26'700.00
2910	Fonds im EK	26'700.00	26'700.00
2910.00	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	26'700.00	26'700.00
294	Reserve		85'000.00
2940	Finanzpolitische Reserve		85'000.00
2940.00	Finanzpolitische Reserve		85'000.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	2'035'237.10	
2950	Aufwertungsreserve	2'035'237.10	
2950.00	Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	-62'664.39	
2950.20	Aufwertungsreserve Abwasserbeseitigung	2'097'901.49	
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-136'572.20	
2960	Neubewertungsreserve FV (Einführung HRM2)	-136'572.20	
2960.00	Neubewertungsreserve FV	-136'572.20	

Bilanz

		01.01.2019	31.12.2019
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	22'579'183.20	23'827'777.09
2990	Jahresergebnis		1'447'830.48
2990.00	Jahresergebnis		1'447'830.48
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	22'579'183.20	22'379'946.61
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	22'579'183.20	22'379'946.61